



Rapport financier 2022

Budgets 2023

Conseil d'Administration du 20/04/2023

Représenter,
promouvoir
et servir
les intérêts
de l'ensemble
des familles

UDAF 75

ACTIF	Arrêté au 31/12/2022 - Durés 12 mois			31/12/2021 - 12 mois
	Brut	Amort/Prov	Net	Net
Actif Immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, licences	280 298,73	250 643,61	29 655,12	37 321,82
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	10 696 728,67	5 922 001,56	4 774 727,11	5 600 817,90
Installations techniques, matériel et out.				
Autres immobilisations corporelles	858 698,95	745 940,89	112 758,06	165 291,29
Immobilisations corporelles en cours	38 287,00		38 287,00	38 287,00
Biens reçus par legs ou donations				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Autres titres immobilisés	4 306,80		4 306,80	4 306,80
Prêts	450,00		450,00	
Autres	87 541,03		87 541,03	85 063,76
Total I	11 966 311,18	6 918 586,06	5 047 725,12	5 931 088,57
Comptes de liaison				
Compte de liaison				
Total II				
Actif Circulant				
Stock et en cours				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Avances et acomptes versés sur commandes	16 350,54		16 350,54	34 852,14
Créances				
Créances redevables usagers et comptes rat.	608 443,18		608 443,18	782 599,49
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	468 860,03		468 860,03	211 586,13
Valeurs mobilières de placement				
Valeurs mobilières de placement	2 832,57		2 832,57	2 816,43
Instruments de trésorerie				
Instruments de trésorerie	512 426,10		512 426,10	182 879,16
Disponibilités				
Disponibilités	3 471 919,47		3 471 919,47	3 532 750,96
Charges constatées d'avance				
Charges constatées d'avance	67 126,14		67 126,14	15 257,69
Charges à répartir				
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Total III	5 147 958,03	-	5 147 958,03	4 762 742,00
Frais d'émission des emprunts				
Frais d'émission des emprunts				
Total IV				
Prime de remboursements des emprunts				
Prime de remboursements des emprunts				
Total V				
Ecart de conversion actif				
Ecart de conversion actif				
Total VI				
TOTAL GENERAL	17 114 269,21	6 918 586,06	10 195 683,15	10 693 830,57

UDAF 75

PASSIF	Arrêté au 31/12/2022 Durée 12 mois	Arrêté au 31/12/2021 Durée 12 mois
Fonds propres		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres complémentaires	341 611,47	341 611,47
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres complémentaires		
Ecart de réévaluation		
Réserves		
dont réserves activités ESMS gestion contrôlée	530 373,41	298 838,51
dont réserves activités aut. serv. Gestion contrôlée	1 075 392,59	855 256,95
Réserves pour projet de l'entité	1 707 306,69	1 254 267,09
Autres	3 563,41	3 563,41
Report à nouveau		
Report à nouveau	- 133 686,94	320 004,14
dont activités ESMS gestion contrôlée	- 53 064,45	414 149,13
dont activités autres serv. Gestion contrôlée	- 240 263,47	291 683,79
Excédent ou déficit de l'exercice		
Excédent ou déficit de l'exercice	- 142 897,14	117 807,28
dont activités ESMS gestion contrôlée	- 143 564,00	261 848,46
dont activités autres serv. Gestion contrôlée	- 66 071,87	126 182,00
Situation nette (sous-total)	1 775 897,49	2 037 253,39
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	4 479 692,34	4 817 014,06
Provisions réglementées		
Total I	6 255 589,83	6 854 267,45
Fonds reportés et dédiés		
Fonds reportés liés aux legs et donations		
Fonds dédiés	30 989,39	
Total II	30 989,39	-
Comptes de liaison		
Comptes de liaison		
Total III		
Provisions		
Provisions pour risques		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Provisions pour charges	389 823,63	376 519,19
Total IV	389 823,63	376 519,19
Dettes		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes établissement de crédit		
Emprunts et dettes établissements de crédit	358 566,50	706 052,63
Emprunts et dettes financières diverses	4 196,18	233,40
Avances et acomptes sur commandes		
Avances et acomptes sur commandes	1 609,25	1 609,25
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	319 589,41	211 042,02
Dettes des legs ou donations		
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes fiscales et sociales	2 323 226,06	2 143 958,45
Dettes sur immobilisations, comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations, comptes rattachés		27 525,00
Autres dettes (d'exploitation)		
Autres dettes (d'exploitation)	384 142,72	248 227,26
Produits constatés d'avance		
Produits constatés d'avance	127 950,18	124 395,92
Total V	3 519 280,30	3 463 043,93
Ecart de conversion Passif		
Ecart de conversion Passif		
Total VI		
TOTAL GENERAL	10 195 683,15	10 693 830,57

	Arrêté au 31/12/2022		Arrêté au 31/12/2021		Variation	
	Montant	%	Montant	%	Montant	%
Produits d'exploitation						
Cotisations	7 662,55	0,24	7 576,00	0,22	86,55	1,14
Ventes de biens						
dont ventes de biens en nature						
Ventes de services	3 637 352,38	111,68	3 483 825,42	102,48	153 526,96	4,41
Dont parrainages						
Ventes de biens et services	3 637 352,38	111,68	3 483 825,42	102,48	153 526,96	4,41
Concours publics et subv. Exploitation	3 256 968,55	100,00	3 399 669,00	100,00	- 142 700,45	- 4,20
Versements fondateurs	2 263 265,71	69,49	2 212 671,83	65,08	50 593,88	2,29
.Dons manuels	800,00	0,02	630,33		169,67	26,92
.Mécénats						
.Legs, donations et assurances-vie					-	
Ressources liées à la générosité public						
Contributions financières						
Produits de tiers financeurs	5 521 034,26	169,51	5 612 971,16	165,10	- 91 936,90	- 1,64
Reprises/prov. & amort., transf. Charge	25 143,11	0,77	215 868,35	6,35	- 190 725,24	- 88,35
Utilisations des fonds dédiés					-	
Autres produits	140 927,39	4,33	94 621,88	2,78	46 305,51	48,94
Produit d'exploitation Total I	9 332 119,69	286,53	9 414 862,81	276,93	- 82 743,12	- 0,88
Charges d'exploitation						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	2 024 189,93	62,15	1 889 203,49	55,57	134 986,44	7,15
Impôts, taxes et versements assimilés	713 053,84	21,89	719 758,28	21,17	- 6 704,44	- 0,93
Salaires et traitements	4 746 585,75	145,74	4 748 863,68	139,69	- 2 277,93	- 0,05
Charges sociales	1 696 806,85	52,10	1 741 506,65	51,23	- 44 699,80	- 2,57
Dotations aux amortissements	930 896,30	28,58	933 846,09	27,47	- 2 949,79	- 0,32
Autres charges	31 228,74	0,96	32 741,24	0,96	- 1 512,50	- 4,62
Dotations aux provisions	28 594,00	0,88	10 260,00	0,30	18 334,00	178,69
Report en fonds dédiés	30 989,39	0,95				
Aides financières						
Charges d'exploitation Total II	10 202 344,80	313,25	10 076 179,43	296,39	126 165,37	1,25
Résultat d'exploitation	- 870 225,11	- 26,72	- 661 316,62	- 19,45	- 208 908,49	31,59
Produits financiers						
Produits financiers de participations						
Autres valeurs mob., créances d'actif						
Autres intérêts et produits assimilés	1 399,39	0,04	1 369,06	0,04	-	2,22
Reprises/prov. Et transfert de charges						
Différences positives de change						
Produits net/cession des VMP						
Produits financiers Total III	1 399,39	0,04	1 369,06	0,04	30,33	2,22
Charges financières						
Dotations amort., dépréciations prov.						
Intérêts et charges assimilées	17 215,67	0,53	27 952,45	0,82	- 10 736,78	- 38,41
Différences négatives de changes						
Charges net/cessions des VMP						
Charges financières Total IV	17 215,67	0,53	27 952,45	0,82	- 10 736,78	- 38,41
Résultat financier	- 15 816,28	- 0,49	- 26 583,39	- 0,78	10 767,11	40,50
Résultat courant avant impôts	- 886 041,39	- 27,20	- 687 900,01	- 20,23	- 198 141,38	28,80
Produits exceptionnels						
Sur opération de gestion	3 735,35	0,11	53 797,26	1,58	- 50 061,91	- 93,06
Sur opération en capital	755 088,10	23,18	755 936,96	22,24	- 848,86	- 0,11
Reprises/provisions et transfert de charges						
Produits exceptionnels Total V	758 823,45	23,30	809 734,22	23,82	- 50 910,77	6,29
Charges exceptionnelles						
Sur opération de gestion	15 365,20	0,47	3 713,93	0,11	11 651,27	313,72
Sur opération en capital						
Dotations aux amortissements et aux prov.						
Charges exceptionnelles Total VI	15 365,20	0,47	3 713,93	0,11	11 651,27	313,72
Résultat exceptionnel	743 458,25	22,83	806 020,29	23,71	- 62 562,04	- 7,76
Participation des salariés						
Participation des salariés Total VII						
Impôts sur les bénéfices	314,00	0,01	313,00	0,01	1,00	0,32
Total VIII	314,00	0,01	313,00	0,01	1,00	100,00

Produits	10 092 342,53	309,87	10 225 966,09	300,79	- 133 623,56	- 1,31
Charges	10 235 239,67	314,26	10 108 158,81	297,33	127 080,86	0,00
Excédent ou déficit	- 142 897,14	- 4,39	117 807,28	3,47	- 260 704,42	- 221,30
Contributions volontaires en nature						
Contributions Produits						
Dons en nature						
Prestation en nature	150 674,10	4,63	95 577,10	2,81	55 097,00	57,65
Bénévolat	242 280,40	7,44	311 034,37	9,15	- 68 753,97	- 22,10
Contributions Produits	392 954,50	12,07	406 611,47	11,96	- 13 656,97	- 3,36
Contributions charges						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens et Serv.	95 577,10	2,93	95 577,10	2,81	-	-
Prestation en nature	55 097,00	1,69		-	55 097,00	
Personnel bénévole	242 280,40	7,44	311 034,37	9,15	- 68 753,97	- 22,10
Contributions charges	392 954,50	12,07	406 611,47	11,96	- 13 656,97	- 3,36

UDAF 75 Immobilisations		Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022	
Rubriques	Début exercice	Réévaluation	Acquisit. Apports
Frais d'établissement de recherche et développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	266 458,73		13 840,00
Immobilisations incorporelles	266 458,73	-	13 840,00
Terrains			
Construction sur sol propre	3 958 551,14		
Construction sur sol d'autrui			
Install générales, agenc. Et aménag. Des constructions	6 720 431,32		17 746,21
Install techniques, matériel et outillage industriels			
Install générales, agenc. Et aménag. Divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau et informatique, mobilier	845 679,58		13 019,37
Emballage récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	38 287,00		
Avances et acomptes			
Immobilisations corporelles	11 562 949,04	-	30 765,58
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	4 306,80		
Autres titres immobilisés	85 063,76		2 477,27
Prêts et atures immobilisations financières			1 500,00
Immobilisations financières	89 370,56	-	3 977,27
Total Général	11 918 778,33	-	48 582,85

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
Frais d'établissement de recherche et développement			-	
Autres postes d'immobilisations incorporelles			280 298,73	
Immobilisations incorporelles	-	-	280 298,73	
Terrains			-	
Construction sur sol propre			3 958 551,14	
Construction sur sol d'autrui			-	
Install générales, agenc. Et aménag. Des constructions			6 738 177,53	
Install techniques, matériel et outillage industriels			-	
Install générales, agenc. Et aménag. Divers			-	
Matériel de transport			-	
Matériel de bureau et informatique, mobilier			858 698,95	
Emballage récupérables et divers			-	
Immobilisations corporelles en cours			38 287,00	
Avances et acomptes			-	
Immobilisations corporelles	-	-	11 593 714,62	
Participations évaluées par mise en équivalence			-	
Autres participations			4 306,80	
Autres titres immobilisés			87 541,03	
Prêts et autres immobilisations financières		1 050,00	450,00	
Immobilisations financières	-	1 050,00	92 297,83	
Total Général	-	1 050,00	11 966 311,18	

UDAF 75

Amortissements

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Rubriques	Début exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Frais d'établissement de recherche et développement				-
Autres postes d'immobilisations incorporelles	229 136,91	21 506,70		250 643,61
Immobilisations incorporelles	229 136,91	21 506,70	-	250 643,61
Terrains				-
Construction sur sol propre	1 800 954,98	238 975,65		2 039 930,63
Construction sur sol d'autrui				-
Install générales, agenc. Et aménag. Des constructions	3 277 209,58	604 861,35		3 882 070,93
Install techniques, matériel et outillage industriels				-
Install générales, agenc. Et aménag. Divers				-
Matériel de transport				-
Matériel de bureau et informatique, mobilier	680 388,29	65 552,60		745 940,89
Emballage récupérables et divers				-
Immobilisations corporelles en cours				-
Avances et acomptes				-
Immobilisations corporelles	5 758 552,85	909 389,60	-	6 667 942,45
Participations évaluées par mise en équivalence				-
Autres participations				-
Autres titres immobilisés				-
Prêts et autres immobilisations financières				-
Immobilisations financières	-	-	-	-
Total Général	5 987 689,76	930 896,30	-	6 918 586,06

Rubriques	Linéaire	Dégressifs	Exceptionnels	Dot dérogatoire	Rep dérogatoire
Frais d'établissement de recherche et développement					
Autres postes d'immobilisations incorporelles	21 506,70				
Immobilisations incorporelles	21 506,70	-	-	-	-
Terrains					
Construction sur sol propre	238 975,65				
Construction sur sol d'autrui					
Install générales, agenc. Et aménag. Des constructions	604 861,35				
Install techniques, matériel et outillage industriels					
Install générales, agenc. Et aménag. Divers					
Matériel de transport					
Matériel de bureau et informatique, mobilier	65 552,60				
Emballage récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations corporelles	909 389,60	-	-	-	-
Participations évaluées par mise en équivalence					
Autres participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts et autres immobilisations financières					
Immobilisations financières	-	-	-	-	-
Total Général	930 896,30	-	-	-	-

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Début exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
Charges à répartir sur plusieurs exercices				-
Primes de remboursement des obligations				-

UDAF 75

Provisions

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Rubriques	Début exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				-
Provisions pour hausse de prix				-
Provisions pour investissement				-
Provisions pour fluctuations des cours				-
Provisions pour prêts d'installation				-
Autres provisions réglementées				-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Provisions pour litiges				-
Provisions pour garanties données aux clients				-
Provisions pour pertes sur marché à terme				-
Provisions pour amendes et pénalités				-
Provisions pour pertes de change				-
Provisions pour pensions, obligations similaires	199 145,00	28 594,00	6 110,00	221 629,00
Provisions pour impôts				-
Provisions pour renouvellement des immobilisations	177 374,19		9 179,56	168 194,63
Provisions pour grosses réparations				-
Provisions pour charges sociales, fiscales sur congés				-
Autres provisions pour risques et charges				-
Provisions risques et charges	376 519,19	28 594,00	15 289,56	389 823,63
Provisions pour immobilisations incorporelles				-
Provisions pour immobilisations corporelles				-
Provisions sur titres mis en équivalence				-
Provisions sur titres de participation				-
Provisions sur autres immobilisations financières				-
Provisions sur stock et en cours				-
Provisions sur comptes clients				-
Autres provisions pour dépréciations				-
Provisions pour dépréciation	-	-	-	-
Total Général	376 519,19	28 594,00	15 289,56	389 823,63
Dotations et reprises d'exploitation		28 594,00	15 289,56	
Dotations et reprises financières				
Dotations et reprises exceptionnels				
Dotations des titres mis en équivalence				

UDAF 75	Créances et dettes	Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022		
Etat des créances		Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an
Créances rattachées à des participations				
Prêts		450,00	450,00	
Autres immobilisations financières		91 847,83		91 847,83
Clients douteux ou litigieux				
Autres créances clients		608 443,18	608 443,18	
Personnel et comptes rattachés		610,83	610,83	
Sécurité sociale et autres organismes		80 104,03	80 104,03	
Etat, impôts sur les bénéfices				
Etat, TVA				
Etat, autres impôts				
Etat, créances diverses				
Groupes et associés				
Débiteurs divers		388 145,17	388 145,17	
Charges constatées d'avance		67 126,14	67 126,14	
Total Général		1 236 727,18	1 144 879,35	91 847,83
Montant des prêts accordés en cours d'exercice				
Montant des remboursements obtenus sur exercice				
Prêts et avances consentis aux associés				

Etat des dettes	Montant brut	1 an au plus	Plus d'1 an, -5ans	Plus de 5 ans
Emprunts et obligations convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes 1 an max. origine	358 566,50	358 566,50		
Emprunts et dettes plus d'1an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	4 196,18	4 196,18		
Fournisseurs et comptes rattachés	319 589,41	319 589,41		
Personnel et comptes rattachés	636 951,27	636 951,27		
Sécurité sociale, autres organismes soc.	1 548 079,00	1 548 079,00		
Etat, impôts sur les bénéfices				
Etat, TVA				
Etat, obligations cautionnés				
Etat, autres impôts, taxes assimilées	138 195,79	138 195,79		
Dettes sur immobilisations et comptes r.				
Groupe et associés				
Autres dettes	385 751,97	385 751,97		
Dettes représentatives de titres emprunt.				
Produits constatés d'avance	127 950,18	127 950,18		
Total Général	3 519 280,30	3 519 280,30	-	-
Emprunts et dettes souscrit sur exercice				
Emprunts remboursés sur exercice	347 486,13			
Emprunts et dettes auprès associés				

Table des matières

A - PRESENTATION	12
B - REGLES ET METHODES COMPTABLES	13
Immobilisations	14
<i>Immobilisations incorporelles et corporelles</i>	14
<i>Immobilisations financières</i>	14
<i>Participations, autres titres immobilisés</i>	14
Amortissements	14
Créances	14
Avoirs des Majeurs Protégés	14
Informations à caractère fiscal	14
C - FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE	15
Les conventions d'objectifs	15
Résultats sous contrôle financeurs	15
Mission d'appui temporaire à Paris Habitat	15
Service MJPM	15
Service MJAGBF	16
Modification du financement des structures d'accueil du jeune enfant	16
Ouverture d'une ludothèque citoyenne	16
Pandémie COVID-19	16
Provisions	16
D - FAITS POSTERIEURS A LA CLÔTURE DE L'EXERCICE	19
Financements de la Caisse d'Allocations Familiales	19
E - INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN	20
Actif	20
<i>Tableau des filiales et participations</i>	20
<i>Charges constatées d'avance</i>	21
<i>Produits à recevoir</i>	21
Passif	23
<i>Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2021</i>	23
<i>Tableau de variation des fonds propres</i>	24
<i>Détail des fonds propres à la clôture de l'exercice</i>	25
<i>Fonds dédiés</i>	27
<i>Charges à payer</i>	28
<i>Produits constatés d'avance</i>	28
F - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES	29
Les agréments de l'Association	29
<i>Agréments des services</i>	29
1- MJPM, MJAGBF	29
2- Accueil du jeune enfant	29
<i>Agréments complémentaires</i>	29

1- Agrément association de consommateurs	29
2- Agrément Association éducative complémentaire de l'Enseignement public	29
3- Agrément représentant les usagers dans les instances hospitalières	30
Disponibilités et divers	30
Trésorerie propre	30
Valeurs mobilières de placement	30
Comptes gérés des tiers	30
Effectif	31
Etat des rémunérations des trois plus hauts cadres, dirigeants, bénévoles et salariés ainsi que leurs avantages en nature	31
Honoraires du Commissaire aux Comptes	31
Compte de résultat par services	32
Etat des subventions – Prestations	34
Etat des dotations et produits de tarification	35
Etat des produits d'exploitation par financeurs	36
Proposition d'affectation du résultat 2022 par services	37
Engagements	39
Engagements financiers	39
Locations mobilières	39
Hypothèques	39
Cautions	39
Bénévolat, dons et mises à dispositions gratuites	39
Compte d'emploi des ressources globalisé avec affectation des ressources collectées auprès du public par type d'emploi	40

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022
--

Le total du bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022 est de 10 195 683.15 Euros.

Le compte de résultat de l'exercice présente un déficit de 142 897.14 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels arrêtés le 20 avril 2023 par le Conseil d'Administration de l'Association. Les informations présentées sont celles ayant une importance significative et qui sont nécessaires à l'obtention de l'image fidèle du patrimoine, de la situation financière et du résultat de l'Association.

A - PRESENTATION

L'UDAF de la Seine a été agré le 14 septembre 1945, par la Commission d'Agrément du Conseil d'Etat.

L'UDAF de Paris a succédé à l'UDAF de la Seine en 1967 et est une association loi 1901 qui relève du Code de l'Action Sociale et des Familles.

L'article L211-7 du Code de l'Action Sociale et des Familles stipule :

« L'union Nationale et les Unions Départementales et locales sont constituées sous le régime de la loi du 1^{er} juillet 1901, sous réserve des dérogations résultant du présent chapitre.

Chaque Union établit ses statuts et un règlement intérieur.

Les statuts et le règlement intérieur sont soumis, pour les unions locales, à l'agrément de l'union départementale, pour les unions départementales, à l'agrément de l'Union Nationale, pour l'Union Nationale, à l'agrément du Ministre chargé de la Famille.

*L'Union Nationale et les unions départementales et locales d'associations familiales jouissent de plein droit de la capacité juridique, **des Associations reconnues comme établissements d'utilité publique lorsqu'elles ont obtenu l'agrément prévu au troisième alinéa.***

***Elles bénéficient également des divers avantages fiscaux accordés aux établissements d'utilité publique ayant pour objet l'assistance et la bienfaisance.** Elles peuvent posséder tous biens meubles ou immeubles utiles au fonctionnement de leurs services, œuvres ou institutions.*

Conformément à l'article L211-7 du Code de l'Action Sociale et des Familles, les statuts de l'UDAF de Paris sont agréés par l'UNAF (Union Nationale des Associations Familiales). Par cet agrément, mais plus encore par celui de sa constitution, l'Association UDAF de Paris jouit de plein droit de la reconnaissance d'établissement d'utilité publique.

L'UDAF de Paris est constituée de « dix-sept services » au 31 décembre 2022 : L'institution, MJAGBF, mission d'appui temporaires aux équipes sociales de Paris Habitat face aux conséquences sociales de la crise sanitaire, SMJPM, de onze structures d'accueil du jeune enfant, d'une Ludothèque et d'une Ludomouv' Citoyenne.

B - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice 2022 ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables, dans le respect du principe de prudence, et en tenant compte des hypothèses de base suivantes :

- La continuité de l'exploitation ;
- La permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre ;
- L'indépendance des exercices.

L'évaluation des éléments inscrits en comptabilité a été pratiquée par référence à la méthode des coûts historiques.

Les comptes annuels sont arrêtés conformément au règlement n° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, en tenant compte des dispositions réglementaires suivantes :

- Du règlement ANC n° 2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif ;
- Du règlement ANC n°2019-04 du 8 novembre 2019 relatif aux activités sociales et médico-sociales gérées par des personnes morales de droit privé à but non lucratif ;
- De l'arrêté du 15 décembre 2021 relatif au plan comptable applicable aux établissements et services privés sociaux et médico-sociaux relevant du I de l'article L.312-1 du code de l'action sociale et des familles.

Spécificités :

En raison des spécificités de l'activité et des services de l'Association (Action Familiale, Médiation Familiale, Mesure Judiciaire à la Protection des Majeurs, Mesure d'Aide à la Gestion du Budget Familial, Multi-accueils, Ludothèque, Ludomouv' Citoyenne), des ajustements mineurs de présentation des comptes peuvent être effectués pour les tarificateurs.

Les services des mesures judiciaires d'aide à la gestion du budget familial et mandataire judiciaire à la protection des majeurs sont soumis aux règles de la dotation globale de financement édictées par les organismes de contrôle et de financement tels que l'Etat par la DRIETS (Direction Régionale et Interdépartementale de l'Economie, de l'Emploi, du Travail et des Solidarités), la CAF (Caisse d'Allocations Familiales) de Paris et le Département de Paris.

Les services d'accueil du jeune enfant sont soumis aux règles de conventions signées avec la Ville de Paris et la CAF de Paris.

Les comptes des « dix-sept établissements » sont cumulés pour constituer les comptes de résultat et de bilan de l'UDAF de Paris.

L'UDAF de Paris applique la Convention collective nationale du travail des établissements et services pour personnes inadaptées et handicapées du 15 mars 1966.

Immobilisations

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Immobilisations financières

Les immobilisations financières sont constituées de cautions versées et des prêts accordés.

Participations, autres titres immobilisés

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (hors droit de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Amortissements

Les amortissements des immobilisations sont réalisés sous la forme linéaire en fonction de la durée de vie de l'immobilisation.

Les durées d'amortissements sont les suivantes :

- Logiciels :	Linéaire de 1 à 5 ans
- Construction et aménagements des constructions :	Linéaire de 10 à 20 ans
- Installations, agencements et aménagements :	Linéaire de 5 à 15 ans
- Matériel de bureau :	Linéaire de 3 à 5 ans
- Matériel informatique :	Linéaire de 3 à 5 ans
- Mobilier de bureau :	Linéaire de 3 à 10 ans

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Avoirs des Majeurs Protégés

Les avoirs des Majeurs Protégés ne sont pas intégrés dans les comptes de l'Association, chacun d'eux disposant d'un compte bancaire à son nom.

Informations à caractère fiscal

a) A l'exception de certains produits financiers, l'Association est exonérée des impôts commerciaux compte tenu de ses activités d'utilité sociale et des conditions dans lesquelles ces dernières sont exercées. L'UDAF de Paris est redevable de l'impôt sur les sociétés au titre des organismes sans but lucratif.

b) L'UDAF de Paris est inscrite sur la liste préfectorale prévue à l'article L471-2 du Code de l'Action Sociale et des Familles. En conséquence, conformément à l'article 261 du Code général des Impôts, les prestations de services réalisées pour l'activité de Mandataire Judiciaire à la Protection des Majeurs sont exonérées de TVA.

c) Pour ses autres services, l'Association est également exonérée de TVA, car elle remplit l'ensemble des critères non-lucratifs.

C - FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Les conventions d'objectifs

L'UDAF de Paris a signé une convention pluriannuelle dite « Convention d'objectifs 2022-2026 » avec l'UNAF.

Les actions de la convention d'objectifs contribuent à la réalisation des missions générales décrites à l'article L.211-3 du Code de l'Action Sociale et des Familles. L'UDAF de Paris a présenté 3 actions qui répondent à des besoins non pourvus ou insuffisamment pourvus sur le territoire de Paris :

- L'accompagnement et le développement d'actions de répit parental
- Le développement d'ateliers de parole de soutien pour les enfants de parents séparés
- Lire et faire lire

Pour la période 2022-2026, le montant prévisionnel pluriannuel est estimé à la somme de 364 532.86 euros.

Le montant du budget alloué, au titre de l'année 2022, s'élève à 72 906.57 euros. A la clôture de l'exercice, ce budget n'est pas intégralement consommé. La partie non utilisée est inscrite en fonds dédiés pour un montant de 5 668.30 euros.

Résultats sous contrôle financeurs

Les activités des services relevant d'une gestion contrôlée (Mesure Judiciaire à la Protection des Majeurs, Aide à la Gestion du Budget Familial) font obligatoirement l'objet d'un examen annuel par la DRIETS. Il appartient également à cette autorité de tarification d'affecter le résultat de ces services.

Les activités des services d'accueil du jeune enfant font l'objet d'un examen annuel par la Ville de Paris.

A la date de l'établissement des comptes annuels 2022, les résultats comptables 2021 de ces services sont comptabilisés dans le compte « report à nouveau : résultat sous contrôle de tiers financeurs ».

Mission d'appui temporaire à Paris Habitat

La candidature de l'UDAF de Paris est retenue dans le cadre d'un marché pour la réalisation d'une mission d'appui temporaire aux équipes sociales de Paris Habitat face aux conséquences sociales de la crise sanitaire.

L'engagement initial d'une durée de 12 mois, signé en date du 21 juillet 2021, a été reconduit sur l'exercice.

Service MJPM

1- Le service MJPM a bénéficié sur l'exercice d'un complément de financement de l'Etat d'un montant de 6 000 euros pour le financement de l'évaluation externe. Cette somme n'est pas consommée sur l'exercice et est inscrite en fonds dédiés.

2- Depuis avril 2022, une catégorie de professionnels du social et du médico-social travaillant dans le secteur associatif privé à but non lucratif bénéficie d'une prime de revalorisation salariale attribuée au Ségur de la santé. Pour le service MJPM, ce complément est financé par l'Etat. En 2022, le financement obtenu s'élève à 120 422.25 euros. Le montant consommé sur l'exercice est de 105 977.58 euros et le solde non consommé pour 14 444.67 euros est inscrit en fonds dédiés.

Service MJAGBF

Depuis avril 2022, une catégorie de professionnels du social et du médico-social travaillant dans le secteur associatif privé à but non lucratif bénéficie d'une prime de revalorisation salariale attribuée au Ségur de la santé. Pour le service MJAGBF, ce complément est financé par la Caisse d'Allocations Familiales. En 2022, le financement obtenu s'élève à 30 306.50 euros. Le montant consommé sur l'exercice est de 25 430.58 euros et le solde non consommé pour 4 876.42 euros est inscrit en fonds dédiés.

Modification du financement des structures d'accueil du jeune enfant

Les règles de financement de la Ville de Paris sont modifiées depuis le 1^{er} janvier 2022. Une subvention annuelle, pour l'ensemble des 11 établissements gérés, est arrêtée sur le coût moyen à la place observée sur les exercices 2016 à 2018, corrigé des résultats de gestion de ces mêmes années et majoré d'un taux d'actualisation.

La subvention annuelle est calculée en fonction du nombre de places ouvertes au 1^{er} janvier de l'exercice, et l'UDAF de Paris peut librement affecter la subvention globale entre ses différents établissements d'accueil du jeune enfant.

Ouverture d'une ludothèque citoyenne

Une convention pluriannuelle, sur la période 2022-2024, est signée avec la Ville de Paris pour l'ouverture d'une ludothèque citoyenne « *Ludomouv' Citoyenne* » dans le 9^{ème} arrondissement de Paris. L'ouverture est effective depuis mai 2022.

Pandémie COVID-19

L'UDAF de Paris a connu sur cet exercice des fermetures temporaires et des restrictions temporaires de lieux d'accueil du jeune enfant sur décisions gouvernementales et suite à des cas de COVID-19.

L'ensemble des autres services n'a pas connu de fermeture totale et temporaire d'activité.

Ces événements ne donnent pas lieu à des ajustements des comptes annuels clos le 31 décembre 2022. Les financeurs des services poursuivent les financements.

Provisions

- a) Une provision pour informatique était comptabilisée au 31 décembre 2020 pour un montant de 60 000 euros. Cette provision concerne le logiciel métier de nos services adultes (SMJPM) et familles (MJAGBF). Notre éditeur de logiciel arrête son activité et est en négociation avec la société ONYX. Des échanges en cours, la société ONYX devra déployer son logiciel au cours du second semestre 2023.

A la clôture de l'exercice, la provision est maintenue.

- b) A l'ouverture de l'exercice, une provision pour aménagement des locaux d'un montant de 18 452.25 euros concernait le service SMJPM pour des travaux au 1^{er} étage de l'escalier B du 28 place Saint Georges 75009 PARIS. Ces travaux sont effectués depuis 2018 et une reprise de provision est faite chaque année en fonction des dotations aux amortissements des immobilisations correspondantes.

A la clôture de l'exercice, le solde de la provision est de 15 452.25 euros.

- c) A l'ouverture de l'exercice, une provision d'un montant de 17 629.79 euros concernait un plan de rénovation de notre espace d'accueil du jeune enfant de la Jonquière suite à une demande de la PMI en 2011. Les travaux portent sur des mises aux normes de la cuisine, du plan de change, des sols de la pièce de vie, de sommeil et de la terrasse. Une partie de ces travaux est réalisée depuis 2018. Une reprise de provision est faite chaque année en fonction des dotations aux amortissements des immobilisations correspondantes.

A la clôture de l'exercice, le solde de la provision est de 14 971.20 euros.

- d) A l'ouverture de l'exercice, une provision d'un montant de 42 958.53 euros concernait un déménagement et l'aménagement des nouveaux locaux de l'accueil du jeune enfant à l'hôpital pour enfants malades de Necker. Cette provision a permis l'ouverture du site aux enfants le 22 juin 2016. Une reprise de provision est faite chaque année en fonction des dotations aux amortissements des immobilisations correspondantes.

A la clôture de l'exercice, le solde de la provision est de 42 880.75 euros.

- e) A l'ouverture de l'exercice, une provision d'un montant de 15 683.85 euros concernait le remplacement du chalet, de l'auvent, du toboggan et du bac à sable par un sol souple pour notre halte-garderie « Aux jardins de Ranelagh ». Une reprise sur provision est réalisée chaque année en fonction des dotations aux amortissements des immobilisations correspondantes.

A la clôture de l'exercice, le solde de la provision est de 13 627.72 euros.

- f) A l'ouverture de l'exercice, une provision d'un montant de 13 837.60 euros était également constituée dans les comptes pour la halte-garderie « Aux jardins de Ranelagh » pour une mise aux normes de l'aménagement d'espaces verts et des coffres de rangement. Les travaux ne sont pas réalisés.

A la clôture de l'exercice, le solde de la provision est de 13 837.60 euros.

- g) A l'ouverture de l'exercice, une provision d'un montant de 1 648.37 euros concernait un projet d'aménagement et de sécurisation du jardin de la halte-garderie « Le p'tit jardin » de la Brunetière. Une séparation est prévue du sol souple du jardin et l'aménagement d'un abri de jardin avec socle. La reprise de la provision s'effectue à hauteur de la dépense réelle et aux rythmes des dotations aux amortissements effectués.

A la clôture de l'exercice, le solde de la provision est de 261.31 euros.

- h) A l'ouverture de l'exercice, une provision d'un montant de 7 164 euros concernait des travaux sur la porte d'accès de notre établissement de Blanche. Les travaux ne sont pas réalisés à la clôture de l'exercice.

A la clôture de l'exercice, le solde de la provision est de 7 164 euros.

- i) Une provision pour départ à la retraite est constituée pour l'ensemble de nos services. Des engagements en matière d'indemnités de départ en retraite résultent de la convention collective applicable. L'Association ne verse pas de cotisations à un organisme extérieur pour se couvrir des charges futures.

Le montant des engagements « Retraite » pour l'exercice a été calculé d'après la convention collective de 1966, applicable au sein de l'Association. Pour calculer le montant des engagements, les hypothèses suivantes sont retenues :

Base : salariés présents au 31 décembre 2022 bénéficiant d'un contrat de travail à durée indéterminée.

Age de départ en retraite retenu : 62 ans

Ancienneté : Des abattements sont pratiqués pour respecter la probabilité de présence des salariés lors de l'âge de départ à la retraite.

Montant de l'indemnité à l'âge de départ en retraite :

- a. Un mois de salaire, si le salarié totalise au moins 10 ans d'ancienneté au service de la même entreprise.
- b. Trois mois de salaire, si le salarié totalise au moins 15 ans d'ancienneté dans une activité relevant du champ d'application de la présente convention.
- c. Six mois de salaire, si le salarié totalise au moins 25 ans d'ancienneté dans une activité relevant du champ d'application de la présente convention.

Départ en retraite : A l'initiative du salarié.

Les indemnités acquises, selon les hypothèses retenues, pour l'ensemble des salariés présents à la date de clôture de l'exercice s'élèvent à 221 629 euros. Cet engagement fait l'objet d'une provision dans les comptes clos au 31 décembre 2022.

D - FAITS POSTERIEURS A LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

Financements de la Caisse d'Allocations Familiales

La convention d'objectifs et de gestion (COG), pour la période 2023 – 2027, de la Caisse National d'Allocations Familiales (CNAF) n'est pas signée entre le Ministre des Solidarités et de la Santé, et le Président de la CNAF, à date de l'arrêté des comptes de l'UDAF de Paris.

L'UDAF de Paris est financé, par la Caisse d'Allocations Familiales de Paris, pour plusieurs de ses actions et services :

- Actions :
 - Répit parental jeunesse
 - Répit parental jeune enfant
 - Café des parents
 - Atelier de parentalité
- Services :
 - Médiation Familiale
 - Ludothèque « Planète Jeux »
 - Ludothèque « Ludomouv' Citoyenne »
 - Structures d'accueil du jeune enfant
 - Mesures judiciaires d'aide à la gestion du budget familial

Dans l'attente de la signature de la future COG, et pour ne pas compromettre la continuité d'exploitation de l'ensemble des acteurs sur le territoire, la Caisse d'Allocations Familiales finance, en début d'année 2023, les actions et les services sur la base de la COG 2018-2022. Des régularisations financières pourront s'opérer ensuite.

E - INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN

Actif

L'UDAF de Paris détient des actions au sein de la SA de l'immeuble du 28 place Saint Georges 75009 PARIS. Le capital est intégralement libéré.

Tableau des filiales et participations

Observations			
Dividendes encaissés par l'association en cours d'exercice	0		
Résultat (bénéfice ou perte du dernier exercice écoulé)	73 870		
Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé	1 037 934		
Montant des cautions et avals donnés par l'association	0		
Prêts et avances consentis par l'association et non encore remboursés	0		
Valeurs comptables des titres détenus	Nette	4 306.80	
	Brute	4 306.80	
Quote-part du capital détenu (en %)	1.92		
Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats	1 070 761		
Capital	124 865		
Filiales et participations	SA Société de l'immeuble du 28 place Saint Georges		

Charges constatées d'avance

Charges constatées d'avance	Montants (€)
- Eau	38,34
- Chauffage	6 187.65
- Location immobilière	13 858.20
- Location mobilière	7 735.24
- Charges locatives	5 678.44
- Prestations de nettoyage	352.60
- Traitements nuisibles	549.19
- Machine à affranchir	2 866.34
- Maintenance ventilation	12 287.34
- Maintenance copieurs	3 705.78
- Services informatiques	9 743.34
- Abonnements	3 518.68
- Cartes de vœux 2013	195.00
- Formations	410.00
Total	67 126.14

Produits à recevoir

a) Les financeurs :

Le tableau est en page suivante.

Financiers	Action Familiale	Médiation Familiale	SMJPM	MJAGBF	Mission d'appui temporaire Paris Habitat	Structures accueil du jeune enfant	Ludothèque	Soutien aux tuteurs familiaux	Lire et faire lire	Montants (€)
UNAF										
Etat										
Conseil Départemental										
Ville de Paris										
CAF										
CPAM	20 860.03									20 860.03
Chancellerie										
Usagers										
CSE SNCF										
Organisme paritaire formation	59 244.00									59 244.00
Cotisations sociales			610.83							610.83
Paris Habitat					3 312.00					3 312.00
Autres	16.00									16.00
Montants (€)	80 120.03		610.83		3 312.00					84 042.86

Passif

Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2021

L'excédent de l'exercice clos le 31 décembre 2021 s'élève globalement à 117 807.28 euros.

Le résultat 2021 est divisé en 16 établissements :

Services	Résultat à affecter		Résultat affecté			
	Excédent 2021	Déficit 2021	Excédent affecté à l'investissement	Autres réserves	Report à nouveau	Sous contrôle de tiers financeurs (*)
Institution	9 116.29		1 369.06		7 747.23	
Mission EMAAR Paris Habitat	4 584.08				4 584.08	
MJAGBF (*)	93 016.20					93 016.20
SMJPM (*)	168 832.26					168 832.26
HG Jonquière (*)	10 100.98					10 100.98
HG Necker (*)		5 694.25				-5 694.25
HG Ranelagh (*)		76 140.12				-76 140.12
HG Brunetière (*)	16 674.28					16 674.28
HG Apennins (*)		15 226.82				-15 226.82
MA Cardinet (*)	12 664.39					12 664.39
MA Blanche (*)	28 432.81					28 432.81
MA Saussure (*)		35 278.35				-35 278.35
HG St Honoré d'Eylau (*)		24 460.30				-24 460.30
MA Level (*)		27 438.50				-27 438.50
MA Falguière (*)		9 816.12				-9 816.12
Ludothèque « Planète Jeux »		31 559.55			- 31 559.55	
Totaux	343 421.29	225 614.01	1 369.06		-19 228.24	135 666.46
	117 807.28		117 807.28			

(*) Les services Majeurs Protégés, sont sous contrôle de financeurs de la DRIETS. Il appartient également à l'autorité de tarification d'affecter le résultat de ces services en 2023. Les haltes garderies et les centres multi-accueils sont sous contrôle de la Ville de Paris. Les résultats 2021 de ces services sont comptabilisés dans le compte « report à nouveau : résultat sous contrôle de tiers financeurs ».

Tableau de variation des fonds propres

Ce tableau retrace les variations des fonds propres en 2022 des établissements gérés par l'UDAF de Paris.

Variation des fonds propres	A l'ouverture	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture
Fonds propres sans droit de reprise	341 611.47				341 611.47
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves	1 257 830.50	1 369.06	451 670.54		1 710 870.10
Report à nouveau	320 004.14	116 438.22		570 129.30	- 133 686.94
Excédent ou déficit de l'exercice	117 807.28	-117807.28		142 897.14	-142 897.14
Situation nette	2 037 253.39	0.00	451 670.54	713 026.44	1 775 897.49
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement	4 817 014.06		417 766.38	755 088.10	4 479 692.34
Provisions réglementées					
Total	6 854 267.45	0.00	869 436.92	1 468 114.54	6 255 589.83

Détail des fonds propres à la clôture de l'exercice

Ventilation des fonds propres	Gestion propre				Gestion contrôlée			Total
	Institution	Mission d'appui Paris Habitat	Ludothèque	Ludomouv' Citoyenne	MJAGBF (1)	MJPM (1)	Enfance (2)	
Fonds propres sans droit de reprise	341 611.47							341 611.47
Fonds propres avec droit de reprise								
Ecart de réévaluation								
Réserves	105 104.10				132 520.14	397 853.17	1 075 392.59	1 710 870.10
<i>Dont réserves activités ESMS gestion contrôlée</i>					132 520.24	397 853.17		530 373.41
<i>Dont réserves activités autres services gestion contrôlée</i>							1 075 392.59	1 075 392.59
Report à nouveau	231 045.29	4 584.08	-75 988.39		159 058.21	-212 122.66	-240 263.47	-133 686.94
<i>Dont résultat sous contrôle financeurs</i>					133 016.20	-264 040.46	-130 156.76	-261 181.02
Excédent ou déficit de l'exercice	59 204.24	30 852.06	-28 175.49	4 857.92	-39 151.53	-104 412.47	-66 071.87	-142 897.14
Situation nette	736 965.10	35 436.14	-104 163.88	4 857.92	252 426.92	81 318.04	769 057.25	1 775 897.49
Fonds propres consommables								
Subventions d'investissement					168 870.37	203 925.31	4 106 896.66	4 479 692.34
Provision réglementée								
Total	736 965.10	35 436.14	-104 163.88	4 857.92	421 297.29	285 243.35	4 875 953.91	6 255 589.83
Total	673 095.28				5 582 494.55			6 255 589.83

(1) MJAGBF sur résultat 2020 pour 40 000 € et résultat 2021 pour 93 016.20 €. MJPM sur résultat 2020 pour 87 819.20 €, résultat 2021 pour 168 832.26 € et report 2019 pour 7 389 €.

(2) Totalité des résultats des structures de l'enfance 2021 après correctifs des écarts des subventions des financeurs 2021.

Variation des fonds propres	Structures de l'enfance											Total
	HG Jonquière	HG Necker	HG Ranelagh	HG Brunetière	HG Apennins	MA Cardinet	MA Blanche	MA Saussure	HG St Honoré d'Eylau	MA Level	MA Falguière	
Fonds propres sans droit de reprise												
Fonds propres avec droit de reprise												
Ecart de réévaluation												
Réserves	60 642.94	79 714.52	48 513.06	35 392.89	2 440.41	170 393.91	210 277.29	155 041.20	141 335.96	150 344.47	21 295.94	1 075 392.59
Report à nouveau	-43 973.33	-1 153.05	-61 814.73	16 396.87	-113 997.07	2 964.36	48 453.35	-26 141.69	-6 883.70	-66 659.13	12 540.65	-240 263.47
Dont résultat sous contrôle tiers financeurs	-26 904.03	-1 153.05	-54 109.10	16 396.87	-8 941.92	-19 035.18	-50 733.52	-26 141.69	-6 883.70	-66 659.13	12 540.65	-231 623.80
Excédent ou déficit de l'exercice	-7 234.55	11 856.86	-33 189.45	-35 014.26	22 896.21	-28 714.04	52 210.47	-32 218.34	-22 831.56	100.42	6 0696.37	-66 071.87
Situation nette	9 435.06	90 418.33	-46 491.12	16 775.50	-88 656.45	144 644.23	310 941.11	96 681.17	111 620.70	83 785.76	39 902.96	769 057.25
Fonds propres consomptibles												
Subventions investissement	44 314.06	217 581.21		12 546.20	186 378.58	73 997.38	1 468 609.27	663 864.23	33 353.78	753 379.30	652 872.65	4 106 896.66
Provision réglementée												
Total	53 749.12	307 999.54	-46 491.12	29 321.70	97 722.13	218 641.61	1 779 550.38	760 545.40	144 974.48	837 165.06	692 775.61	4 875 953.91
Total	4 875 953.91											4 875 953.91

Fonds dédiés

La partie des ressources affectées par des tiers financeurs à des projets définis, qui n'a pu encore être utilisée doit être inscrite en charges en « engagements à réaliser en ressources affectées » et au passif du bilan en « fonds dédiés ». Les sommes inscrites sous la rubrique « fonds dédiés » doivent être reprises en produits au cours des exercices suivants, au rythme de réalisation des engagements, par le crédit du compte « report des ressources non utilisées des exercices antérieurs ».

Pour l'exercice, les mouvements en fonds dédiés sont les suivants :

	Solde N-1	Augmentation	Diminution	Solde N
Convention d'objectifs UNAF		5668.30		5668.30
Evaluation externe		6 000.00		6 000.00
« Ségur » MJPM		14 444.67		14 444.67
« Ségur » AGBF		4 876.42		4 876.42
Totaux		30 989.59		30 989.59

Variation de fonds dédiés issus de	A l'ouverture de l'exercice	Reports	Utilisation		Transferts	A la clôture de l'exercice	
			Montant global	Dont remboursements		Montant global	Dont fonds dédiés correspondant à des projets sans dépenses au cours de deux exercices
Subventions d'exploitation		30 989.59				30 989.59	
<i>Dont ESSMS</i>		<i>25 321.29</i>				<i>25 321.29</i>	
Contributions financières d'autres organismes							
Ressources liées à la générosité public							
Total		30 989.59				30 989.59	

Charges à payer

Charges à payer	Montants (€)
Dettes fournisseurs, factures non parvenues :	58 737.87
- Honoraires Commissaire aux Comptes	23 327.92
- Honoraires Expert-Comptable	16 200.00
- Honoraires Psychologues	750.00
- Honoraires – Répit	3 010.00
- Rapport moral et activités	1 200.00
- Téléphonie	1 699.74
- Vêtements de travail	60.00
- Agenda	24.00
- Eau	285.94
- Energie / Gaz	1 092.60
- Energie / Electricité	4 129.92
- Désinsectisations	3 546.00
- Compteur copies	1 550.40
- Lucca – Pagga	1 771.95
- Asso Ascenseurs	30.00
- ISTF – Déplacements	59.40
Dettes fiscales et sociales :	907 473.07
- Congés payés	526 789.40
- Autres charges à payer	101 229.26
- Charges sociales et fiscales sur congés payés	269 708.37
- Charges sociales et fiscales sur autres charges à payer	9 746.04
Total	966 210.94

Produits constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Montants (€)
Produits constatés d'avance :	
- Inscription des familles EAJE et Ludothèque	3 694.58
- Groupe de parole CAF et Ville de Paris	9 500.00
- CAF aide au démarrage AVIP Jonquière et Level	20 000.00
- Don association « Paris services familles »	90 000.00
- Assurance SMACL - Remboursement sinistre	4 755.60
Total	127 950.18

F - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Les agréments de l'Association

Agréments des services

1- MJPM, MJAGBF

a) MJPM :

Un arrêté du Préfet de Paris en date du 24 septembre 2010 autorise l'UDAF de Paris à la création d'un service mandataire judiciaire à la protection des majeurs dans les ressorts des tribunaux judiciaires de PARIS.

L'agrément est autorisé pour une durée de 15 ans.

b) MJAGBF :

Un arrêté du Préfet de Paris en date du 24 septembre 2010 autorise l'UDAF de Paris à la création d'un service délégué aux prestations familiales dans les ressorts des tribunaux judiciaires de Paris.

L'agrément est autorisé pour une durée de 15 ans.

2- Accueil du jeune enfant

Arrêtés de la Direction des Familles et de la Petite Enfance :

Etablissements	Date d'arrêté
Jonquière	21/03/1999
Necker	11/06/2015
Ranelagh	28/08/2013
Brunetière	23/02/2011
Apennins	29/08/2016
Cardinet	29/08/2016
Blanche	22/12/2017
Saussure	27/01/2016
Saint Honoré d'Eylau	08/03/2017
Level	01/10/2019
Falguière	09/06/2020

Agréments complémentaires

1- Agrément association de consommateurs

L'UNAF et les UDAF sont reconnues comme des Associations de consommateurs depuis 1973. L'UDAF de Paris bénéficie de cet agrément.

Elle n'exerce aucune permanence auprès du public.

2- Agrément Association éducative complémentaire de l'Enseignement public

L'UNAF et les UDAF sont considérées comme « Associations éducatives complémentaires de l'enseignement public » (article D.551-1 du code de l'éducation), c'est-à-dire apportant leur concours à l'enseignement public pour :

- Des interventions pendant le temps scolaire en appui aux activités d'enseignement conduites par les Etablissements ;

- L'organisation d'activités éducatives complémentaires en dehors du temps scolaire ;
- La contribution au développement de la recherche pédagogique, à la formation des équipes pédagogiques et des autres membres de la communauté éducative.

L'agrément a été délivré le 25 octobre 2017.

L'UDAF de Paris intervient dans le cadre de l'activité « Lire et Faire Lire ».

3- Agrément représentant les usagers dans les instances hospitalières

Par arrêté du 26 février 2021 du ministère des solidarités et de la santé, l'UNAF et les UDAF sont agréées représentant des usagers dans les instances hospitalières.

Le renouvellement est de 5 ans à compter du 09 août 2021.

L'UDAF de Paris intervient en qualité de représentant d'utilisateur dans les instances hospitalières de Paris.

Disponibilités et divers

Trésorerie propre

Le montant de la Trésorerie de l'Association s'élève à 3 843 351.54 euros.

Valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Les coûts des frais accessoires relatifs à l'acquisition de ces valeurs mobilières de placement n'ont pas été intégrés.

Comptes gérés des tiers

ACTIF	SERVICE	NATURE	2022	2021
<u>Flux de l'exercice :</u>				
Encaissements pour compte	Mesures familles	Compte collectif (1)	1 276 599.82	1 140 495.93
Encaissements pour comptes	Mesure Adultes	Comptes individuels (1)	22 401 457.99	21 270 491.56
TOTAUX			23 678 057.81	22 410 987.49
<u>Actifs gérés</u>				
<u>Compte de bilan</u>				
Valeur mob. Placement	Mesures familles	Compte collectif (1)	0.00	0.00
Disponibilités	Mesures familles	Compte collectif (1)	87 362.85	96 427.25
Valeur mob. Placement	Mesures adultes	Compte collectif (1)	0.00	0.00
Disponibilités	Mesures adultes	Compte collectif (1)	86 462.63	86 451.91
<u>Compte hors bilan</u>				
Comptes individuels	Mesures adultes	Comptes individuels (2)	15 082 260.68	13 659 443.83
Comptes épargne et titres	Mesures adultes	Comptes individuels (2)	48 236 668.71	62 511 566.13
Biens immobiliers	Mesures adultes	Immeubles (3)	4 600 000.00*	4 600 000.00*
Inventaires biens meubles	Mesures adultes	Meubles	Pour mémoire	Pour mémoire
TOTAUX			68 092 754.87	83 653 889.12
(1) Actif de couverture des comptes (compte collectif avec divisionnaire des personnes sous tutelle). (2) Mouvementés par l'UDAF de Paris sur ordonnances du Juge des contentieux de la protection. (3) Mouvementés par l'UDAF de Paris (curatelle, tutelle). (*) Estimation en cours de réévaluation				

Effectif

L'effectif de l'Association au 31 décembre 2022 est de 176 salariés représentant 157.69 ETP.

Etat des rémunérations des trois plus hauts cadres, dirigeants, bénévoles et salariés ainsi que leurs avantages en nature

Personnes concernées	Montant
Administrateurs / Bénévoles	Les trois plus hauts cadres sont des bénévoles : - La Présidente de l'association, - La Secrétaire, - Le Trésorier. Les bénévoles de l'Association ne perçoivent pas de rémunération, ni avantage en nature.

Honoraires du Commissaire aux Comptes

Le montant des honoraires du Commissaire aux Comptes, au titre de la mission de l'exercice clos le 31 décembre 2022, est de 23 328 euros. Ce montant se décompose comme suit :

Honoraires comptabilisés	Montants
Au titre du contrôle légal des comptes	23 328
Au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L.822-11 du Code de commerce	0

Compte de résultat par services

Informations sectorielles des résultats comptables par services, au titre de l'exercice 2022 incluant les services rendus :

Résultat	Gestion propre				Gestion contrôlée			Total
	Institution	Mission d'appui Paris Habitat	Ludothèque	Ludomouv' Citoyenne	MJAGBF	MJPM	Enfance (*)	
Produits d'exploitation	1 012 277.33	57 200.54	105 249.79	22 555.57	777 039.86	2 896 217.37	4 904 407.23	9 774 947.69
Charges d'exploitation	949 331.64	26 348.48	133 427.26	17 697.65	814 948.78	2 994 997.03	5 708 421.96	10 645 172.80
Résultat d'exploitation	62 945.69	30 852.06	-28 177.47	4 857.92	-37 908.92	-98 779.66	-804 014.73	-870 225.11
Produits financiers	1 399.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1 399.39
Charges financières	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.76	17 213.91	17 215.67
Résultat financier	1 399.39	0.00	0.00	0.00	0.00	-1.76	-17 213.91	-15 816.28
Produits exceptionnels	3 604.04	0.00	1.98	0.00	12.73	47.93	755 156.77	758 823.45
Charges exceptionnelles	8 430.88	0.00	0.00	0.00	1 255.34	5 678.98	0.00	15 365.20
Résultat exceptionnel	-4 826.84	0.00	1.98	0.00	-1 242.61	-5 631.05	755 156.77	743 458.25
IS	314.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	314.00
Résultat	59 204.24	30 852.06	-28 175.49	4 857.92	-39 151.53	-104 412.47	-66 071.87	-142 897.14
Contributions volontaires Produits								
Prestations	55.097.00						95 577.10	150 674.10
Bénévolat	242 280.40							242 280.40
Contributions volontaires Charges								
Prestations	55 097.00						95 577.10	150 674.10
Bénévolat	242 280.40							282 280.40
Résultat	66 738.73				-209 635.87			-142 897.14

(*) Totalité des structures de l'enfance – Le détail par structures de l'enfance est en page suivante.

Résultat	Structures de l'enfance											Total
	HG Jonquière	HG Necker	HG Ranelagh	HG Brunetière	HG Apennins	MA Cardinet	MA Blanche	MA Saussure	HG St Honoré d'Eylau	MA Level	MA Falguière	
Produits d'exploitation	329 298.62	233 554.21	240 096.11	360 768.58	320 544.38	358 283.20	533 535.02	798 693.82	716 280.25	636 400.37	376 952.67	4 904 407.23
Charges d'exploitation	344 289.81	299 517.38	273 289.59	405 171.31	348 486.60	430 525.07	684 439.35	950 685.57	742 952.06	759 542.10	469 523.12	5 708 421.96
Résultat d'exploitation	-14 991.19	-65 963.17	-33 193.48	-44 402.73	-27 942.22	-72 241.87	-150 904.33	-151 991.75	-26 671.81	-123 141.73	-92 570.45	-804 014.73
Produits financiers	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Charges financières	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	17 213.91	0.00	0.00	0.00	0.00	17 213.91
Résultat financier	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-17 213.91	0.00	0.00	0.00	0.00	-17 213.91
Produits exceptionnels	7 756.64	77 820.03	4.03	9 388.47	50 838.43	43 527.83	220 328.71	119 773.41	3 840.25	123 242.15	98 636.82	755 156.77
Charges exceptionnelles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Résultat exceptionnel	7 756.64	77 820.03	4.03	9 388.47	50 838.43	43 527.83	220 328.71	119 773.41	3 840.25	123 242.15	98 636.82	755 156.77
IS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Résultat	-7 234.55	11 856.86	-33 189.45	-35 014.26	22 896.21	-28 714.04	52 210.47	-32 218.34	-22 831.56	100.42	6 066.37	-66 071.87
Contributions Produits	367.10	38 340.00	330.00	380.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	56 160.00	95 577.10
Contributions Charges	367.10	38 340.00	330.00	380.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	56 160.00	95 577.10
Total												-66 071.87

Etat des subventions – Prestations

Les subventions comptabilisées en 2022 sont des subventions d'exploitation et de participations.

En cas de subventions d'exploitation et de participations accordées sur plusieurs exercices, la répartition est effectuée en fonction des périodes ou étapes d'attribution dans la convention, ou à défaut au prorata temporis.

Selon le cas :

- La partie non consommée des subventions non affectées est inscrite en « produits constatés d'avance » ;
- La partie non consommée des subventions affectées est inscrite en « fonds dédiés ».

Financeurs	Institution	Médiation Familiale	Soutien aux tuteurs familiaux	Ludothèque Planète Jeux	Ludomouv' Citoyenne	Mission d'appui Paris Habitat	Services de l'enfance	MJPM	MJAGBF	Total (€)
UNAF	325 433.22									325 433.22
Ville de Paris et Conseil Départemental		8 000.00		55 000.00	19 000.00		1 644 720.00			1 726 720.00
CAF	26 700.00	35 698.60		15 308.92	3 555.57		2 038 686.32			2 119 949.41
Etat							3 966.49			3 966.49
Région										
MSA										
Chancellerie										
CSE-SNCF				25 572.00						25 572.00
Malakoff Humanis			54 432.70							54 432.70
Conseil d'Etat										
Dons							800.00			800.00
Bailleurs sociaux						57 178.00				57 178.00
Usagers		7 999.00		8 736.34			1 180 765.93			1 197 501.27
Autres			800.00							800.00
Cotisations	7 662.55									7 662.55
Totaux	359 795.77	51 697.60	55 232.70	104 617.26	25 555.57	57 178.00	4 868 938.74			5 520 015.64

Etat des dotations et produits de tarification

Les services bénéficiant de dotations et de produits de tarification font l'objet d'autorisations budgétaires notifiées par l'autorité de tarification (DRIETS).

Pour l'UDAF de Paris, deux services sont concernés :

- Mesures Judiciaires d'aide à la Gestion du Budget Familial,
- Mesures Judiciaires à la Protection des Majeurs.

Le tableau ci-dessous retrace les financements 2022 par services.

	MJAGBF	MJPM	Total (€)
Etat		2 480 538.85	2 480 538.85
Conseil Départemental		7 009.20	7 009.20
CAF	769 420.50		769 420.50
MSA			
Usagers		389 065.00	389 065.00
Totaux	769 420.50	2 876 613.05	3 646 033.55

Etat des produits d'exploitation par financeurs

Ce tableau exprime en pourcentage le financement des produits d'exploitation de l'exercice.

Financeurs	Institution	Médiation Familiale	Soutien aux tuteurs familiaux	Ludothèque Planète Jeux	Ludomouv' Citoyenne	Mission d'appui Paris Habitat	Services de l'enfance	MJPM	MJAGBF	Total (%)
UNAF	3.5504									3.5504
Ville de Paris		0.0873		0.6000	0.2073		17.9436	0.0765		18.9147
CAF	0.2913	0.3895		0.1670	0.0388		22.2417		8.3942	31.5225
Etat							0.0433	27.0622		27.1055
Région										
MSA										
Chancellerie										
CSE-SNCF				0.2790						0.2790
Malakoff Humanis			0.5939							0.5939
Conseil d'Etat										
Dons							0.0087			0.0087
Bailleurs sociaux						0.6238				0.6238
Usagers		0.0873		0.0953			12.8819	4.2446		17.3092
Autres			0.0087							0.0087
Cotisations	0.0836									0.0836
Totaux (%)	3.9253	0.5641	0.6026	1.1413	0.2461	0.6238	53.1193	31.3833	8.3942	100.00

Proposition d'affectation du résultat 2022 par services

Institution	Mission temporaire Paris Habitat	Ludothèque Planète Jeux	LUDOMOUV' Citoyenne	MJAGBF (*)	MJPM (*)	Services	PROPOSITIONS								
							Affectation en réserves			Affectation en report à nouveau					
							Excédent investissement	Excédent couverture BFR	Compensation déficit	Autres	Compensation charges d'amortissement	Excédent réduction charges d'exploitation	Excédent financement mesures d'exploitation	Report à nouveau excédentaire	Report à nouveau déficitaire
59 204.24	30 852.06	-28 175.49	4 857.92	-39 151.53	-104 412.47	Résultat comptable									
				40 000.00	87 819.20	Résultat antérieur à affecter									
						Réserves de compensation des déficits									
						Excédents affectés compensation charges d'amortissement									
1 399.39															
				848.47											
57 804.85	30 852.06		4 857.92												-16 593.27
		-28 175.49													

Services	Résultat comptable	Résultat antérieur à affecter	Réserves de compensation des déficits	Excédents affectés compensation charges d'amortissement	PROPOSITIONS								
					Affectation en réserves			Affectation en report à nouveau					
					Excédent investissement	Excédent couverture BFR	Compensation déficit	Autres	Compensation charges d'amortissement	Excédent réduction charges d'exploitation	Excédent financement mesures d'exploitation	Report à nouveau excédentaire	Report à nouveau déficitaire
MA Falguière (*)	6 066.37											6 066.37	
MA Level (*)	100.42											100.42	
HG Saint Honoré d'Eylau (*)	-22 831.56												-22 831.56
MA Saussure (*)	-32 218.34												-32 218.34
MA Blanche (*)	52 210.47											52 210.47	
MA Cardinet (*)	-28 714.04												-28 714.04
HG Apennins (*)	22 896.21											22 896.21	
HG Brunetière (*)	-35 014.26												-35 014.26
HG Ranelagh (*)	-33 189.45												-33 189.45
HG Necker (*)	11 856.86											11 856.86	
HG Jonquière (*)	-7 234.55												-7 234.55

(*) Résultat sous contrôle de tiers financeurs.

Engagements

Engagements financiers

Emprunt bancaire :

Origine	Montant initial	Remboursements en euros				
		Antérieur	Exercice	- D'un an	De 1 à 5 ans	+ 5 ans
11 bis rue Blanche PARIS	3 126 000.00	2 419 947.37	347 486.13	358 566.50		

Engagements donnés :

Intérêts des emprunts bancaires : 6 133.73 euros

Engagements reçus :

Ville de Paris – Garantie à hauteur de 50 % sur l'emprunt immobilier de l'immeuble sis 11 bis, rue Blanche, Paris (9è).

Au 31 décembre 2022, l'engagement reçu est de 179 283.25 euros sur le capital de l'emprunt.

Locations mobilières

Le montant des locations mobilières restant à payer au 31 décembre 2022 s'élève à 99 185.58 euros dont :

- A un an au plus : 30 518.64 euros
- A plus d'un an et moins de 5 ans : 68 666.94 euros

Hypothèques

Sur bien immobilier - Immeuble sis 11 bis, rue Blanche, Paris (9è) : Le solde en capital de l'emprunt bancaire est de 358 566.50 euros.

Cautions

Cautions reçus :

Néant

Bénévolat, dons et mises à dispositions gratuites

1- Dans le fonctionnement de son activité, l'UDAF de Paris s'appuie, pour mener certaines de ses actions, sur les compétences de bénévoles. Les contributions volontaires des bénévoles sont un élément essentiel de la spécificité de l'UDAF de Paris.

En raison de la complexité des représentations dans les instances, il n'est pas possible de considérer des équivalences de rémunérations issues de la convention collective. En effet, il s'agirait de tenir compte de la valeur du service rendu et de la notoriété et de la compétence du bénévole. Les contributions volontaires des bénévoles, dont bénéficie l'Association, sont seulement comptabilisées en pied du compte de résultat pour information.

Type d'action	Nombre d'heures des bénévoles	Valorisation des contributions (€) (*)
Représentations dans les instances	13 490	242 280.40

(*) Valorisation sur la base du smic horaire (17.96 euros au 31/12/2022), charges sociales et fiscales comprises au taux moyen de 62.26 %.

2- Le montant des mises à dispositions gratuites de locaux pour exercer l'activité de certains de nos services est de 95 577 euros sur l'exercice 2022. Ces mises à dispositions gratuites sont seulement comptabilisées en pied du compte de résultat pour information.

3- Le montant des dons en nature reçus au titre de mécénat de compétences sous forme de mise à disposition de personnel sont de 55 097 euros.

Compte d'emploi des ressources globalisé avec affectation des ressources collectées auprès du public par type d'emploi

L'UDAF de Paris n'a réalisé aucune collecte auprès du public.

Institution

Gestion 2022

Budget 2023

Compte de résultat
Détail des produits et des charges

GESTION 2022 ET BUDGET 2023

LIBELLES	GESTION 2021	BUDGET 2022	GESTION 2022	BUDGET 2023	ECARTS en %		
					BP 23 / BP 22	BP 23 / GEST. 22	GEST. 22 / GEST. 21
PRODUITS D'EXPLOITATION							
Produits de la tarification des services mandataires judiciaires							
Produits & Prestations de Services autres	10 163,50	8 160,00	7 999,00	47 850,00			-21,3%
Fonds Spécial	324 318,78	326 481,00	325 433,22	326 507,00	0,0%	0,3%	0,3%
Subventions de Fonctionnement autres	80 981,85	78 933,00	125 631,30	271 586,00			55,1%
Reprises sur Amortiss.& Provis., Transferts de Charges	14 430,00	0,00	0,00	0,00			
Produits de Gestion courante autres	473 541,97	393 816,00	553 213,81	536 697,00	36,3%	-3,0%	16,8%
Total des Produits d'Exploitation (I)	903 436,10	807 390,00	1 012 277,33	1 182 640,00	46,5%	16,8%	12,0%
CHARGES D'EXPLOITATION							
Achats stockés, Approvisionnements autres							
Variations de Stocks							
Achats et Charges Externes autres	154 495,11	159 332,00	234 140,45	326 335,00		39,4%	51,6%
Impôts, Taxes et versements assimilés	74 755,64	47 644,00	66 680,13	63 560,00	33,4%	-4,7%	-10,8%
Salaires et Traitements	419 502,76	364 250,00	400 412,79	476 618,00	30,8%	19,0%	-4,6%
Charges Sociales	201 021,56	158 210,00	184 765,16	218 697,00	38,2%	18,4%	-8,1%
Dotations aux Amortissements sur Immobilisations	27 523,10	27 567,00	30 437,53	33 955,00	23,2%	11,6%	10,6%
Dotations aux Provisions sur Immobilisations							
Dotations aux Provisions sur Actif Circulant							
Dotations aux Provisions pour Risques et Charges	0,00	0,00	0,00	0,00			
Subventions versées aux Associations	25 109,92	25 253,00	25 252,67	25 360,00	0,4%	0,4%	0,6%
Charges de Gestion courante autres	1 907,96	4 950,00	1 974,61	6 950,00	40,4%		3,5%
Total des Charges d'Exploitation (II)	904 316,05	787 206,00	943 663,34	1 151 475,00	46,3%	22,0%	4,4%
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-879,95	20 184,00	68 613,99	31 165,00	54,4%	-54,6%	
PRODUITS FINANCIERS							
Produits des Valeurs Mobilières et Créances autres	0,00	0,00	0,00	0,00			
Intérêts et Produits assimilés autres	1 369,06	1 000,00	1 399,39	3 000,00			2,2%
Reprises sur Provisions et Transferts de Charges			0,00				
Produits nets s/Cessions Valeurs Mobilières Placement							
Total des Produits Financiers (III)	1 369,06	1 000,00	1 399,39	3 000,00			2,2%
CHARGES FINANCIÈRES							
Dotations Financières aux Amortissements et Provisions							
Intérêts et Charges assimilées	0,00	0,00	0,00	1 229,00			
Charges nettes s/Cessions Valeurs Mobilières Placement							
Total des Charges Financières (IV)	0,00	0,00	0,00	1 229,00			
2 - RESULTAT FINANCIER (III-IV)	1 369,06	1 000,00	1 399,39	1 771,00	77,1%	26,6%	2,2%
3 - RESULTAT COURANT (I-II+III-IV)	489,11	21 184,00	70 013,38	32 936,00	55,5%	-53,0%	
PRODUITS EXCEPTIONNELS							
Produits Exceptionnels sur Opérations de Gestion & Divers	11 348,72	0,00	3 604,04	0,00			-68,2%
Produits Exceptionnels sur Opérations en Capital	0,00	0,00	0,00	33,00			
Reprises Except. sur Provisions, Transferts de Charges							
Total des Produits Exceptionnels (V)	11 348,72	0,00	3 604,04	33,00		-99,1%	-68,2%
CHARGES EXCEPTIONNELLES							
Charges Exceptionnelles / Opérations de Gestion & I.S.	2 721,54	21 184,00	8 744,88	32 969,00	55,6%		
Charges Except./Opérations en Capital							
Dotations Except. aux Amortissements et Provisions	0,00	0,00	0,00	0,00			
Total des Charges Exceptionnelles & I.S. (VI)	2 721,54	21 184,00	8 744,88	32 969,00	55,6%		
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	8 627,18	-21 184,00	-5 140,84	-32 936,00	55,5%		
5 - RESULTAT INTERMEDIAIRE (3+4)	9 116,29	0,00	64 872,54	0,00			
+ Contrepartie, contributions à titre gratuit			297 377,40	286 000,00		-3,8%	
- Contributions volontaires	0,00	0,00	303 045,70	286 000,00		-5,6%	
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+Ressources)	916 153,88	808 390,00	1 314 658,16	1 471 673,00	82,0%	11,9%	43,5%
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+Engagements)	907 037,59	808 390,00	1 255 453,92	1 471 673,00	82,0%	17,2%	38,4%
6 - RESULTAT : EXCEDENT OU INSUFFISANCE	9 116,29	0,00	59 204,24	0,00			

GESTION 2022 ET BUDGET 2023

LIBELLES	GESTION 2021	BUDGET 2022	GESTION 2022	BUDGET 2023	ECARTS en %		
					BP 23 / BP 22	BP 23 / GEST. 22	GEST. 22 / GEST. 21
Produits de la tarific. mesures MJAGBF familles							
Produits de la tarific. mesures SMJPM adultes							
Produits des Majeurs autres							
Produits d'exploitation							
Prestations de services	7 423,50		7 999,00	47 850,00			7,75%
Produits des activités annexes	2 740,00	8 160,00					
Total Prestations de Services	10 163,50	8 160,00	7 999,00	47 850,00			-21,30%
Fonds Spécial : 1ère part	251 099,18	252 531,00	252 526,65	253 600,00	0,42%	0,43%	0,57%
Fonds Spécial : conventions d'objectifs	73 219,60	73 950,00	72 906,57	72 907,00	-1,41%	0,00%	-0,43%
Subventions Conseil Général & assimilées	8 000,00	8 000,00	8 000,00	31 000,00			
Subventions Communes & assimilées	0,00	1 250,00	0,00	0,00			
Subventions C.A.F. & assimilées	33 787,05	38 483,00	62 398,60	161 209,00			84,68%
Subventions C.N.A.V.				750,00			
Etat - Minist.Aff.Soc., Justice, assim.				5 000,00			
Subventions Conseil Régional & assimilées							
Subventions de fonctionnement autres	39 194,80	31 200,00	55 232,70	73 627,00		33,30%	40,92%
Total Subventions de Fonctionnement	405 300,63	405 414,00	451 064,52	598 093,00	47,53%	32,60%	11,29%
Redevances p/concess.,brevets,licences,...							
Indemnités d'Occupation & Mises à disposition	630,33						
Collectes							
Cotisations reçues	7 576,00	8 800,00	7 662,55	7 500,00	-14,77%	-2,12%	1,14%
Remboursements UNAF							
Congé Représentation							
Remboursement Services rendus	463 197,89	385 016,00	539 417,50	529 197,00	37,45%	-1,89%	16,46%
Abonnements-Publicité							
Produits divers de Gestion courante autres	2 137,75		6 133,76				
Total Produits de Gestion Courante autres	473 541,97	393 816,00	553 213,81	536 697,00	36,28%	-2,99%	16,82%
Revenus des Valeurs Mobilières Placement							
Escomptes obtenus							
Produits nets s/cessions Val. Mobilières Placem.							
Produits Financiers autres	1 369,06	1 000,00	1 399,39	3 000,00			2,22%
Total Produits Financiers	1 369,06	1 000,00	1 399,39	3 000,00			2,22%
Produits exceptionnels sur opération de gestion							
Produits sur Exercices Antérieurs	403,76		26,69				-93,39%
Produits de Cessions d'éléments d'actif							
Quote-part de Subventions d'Investissement				33,00			
Produits Exceptionnels autres	10 944,96		3 577,35				-67,32%
Total Produits Exceptionnels	11 348,72	0,00	3 604,04	33,00		-99,08%	-68,24%
Reprises sur Amortissements (Exploitation)							
Reprises sur Provisions (Exploitation)	13 050,00						
Reprises sur Provisions (caractère Financier)							
Reprises sur Provisions (caractère Except.)							
Report ressources non utilis. exerc. antérieurs							
Total Reprises Amortiss., Provis. & Engagem.	13 050,00	0,00	0,00	0,00			
Transferts de Charges d'Exploitation	1 380,00			0,00			
Transferts de Charges Financières							
Transferts de Charges Exceptionnelles							
Total Transferts de Charges	1 380,00	0,00	0,00	0,00			
Total PRODUITS	916 153,88	808 390,00	1 017 280,76	1 185 673,00	46,67%	16,55%	11,04%

GESTION 2022 ET BUDGET 2023

LIBELLES	GESTION 2021	BUDGET 2022	GESTION 2022	BUDGET 2023	ECARTS en %		
					BP 23 / BP 22	BP 23 / GEST. 22	GEST. 22 / GEST. 21
Electricité	1 415,80	1 775,00	1 298,36	2 745,00	54,65%		-8,29%
Produits d'entretien	1,63	50,00		50,00	0,00%		
Petit équipement	1 076,40	357,00	3 370,84	1 100,00		-67,37%	
Fournitures administratives	2 237,30	2 830,00	6 164,88	11 631,00		88,67%	
Total Achats	4 731,13	5 012,00	10 834,08	15 526,00		43,31%	
Sous-Traitance générale							
Locations	48 161,60	55 519,00	54 261,60	59 189,00	6,61%	9,08%	12,67%
Charges locatives et de Copropriété	13 362,96	14 375,00	33 633,55	23 338,00	62,35%	-30,61%	
Entretiens, Réparations et Mainténances	25 221,73	28 109,00	23 372,03	34 655,00	23,29%	48,28%	-7,33%
Primes d'Assurances	2 131,51	2 057,00	2 070,70	2 954,00	43,61%	42,66%	-2,85%
Divers (Documentation, Séminaires, Conférences, etc.....)	3 072,14	8 058,00	4 377,77	8 325,00	3,31%	90,17%	42,50%
Total Services Extérieurs	91 949,94	108 118,00	117 715,65	128 461,00	18,82%	9,13%	28,02%
Personnel extérieur à l'Association	0,00	0,00	0,00	0,00			
Rémunérations d'Intermédiaires et Honoraires	28 664,09	18 021,00	62 573,19	141 448,00			
Publications, Relations publiques	6 291,19	3 450,00	803,80	3 400,00	-1,45%		-87,22%
Transports de biens et collectifs du Personnel	0,00		0,00				
Déplacements, Missions, Réceptions	7 821,28	9 420,00	23 114,04	15 950,00	69,32%	-30,99%	
Frais Postaux et Télécommunications	12 940,61	11 711,00	17 144,96	17 402,00	48,60%	1,50%	32,49%
Services Bancaires et assimilés	906,58	1 100,00	513,80	2 159,00	96,27%		-43,33%
Cotisations	1 190,29	2 500,00	1 440,93	1 989,00	-20,44%	38,04%	21,06%
Frais de recrutement du personnel	0,00	0,00	0,00	0,00			
Total Autres Services Extérieurs	57 814,04	46 202,00	105 590,72	182 348,00		72,69%	82,64%
Taxe sur les salaires et variations cp	46 502,89	25 517,00	43 468,40	32 235,00	26,33%	-25,84%	-6,53%
Form. profession., aide contruction, versem. transport	25 257,96	20 762,00	22 101,84	27 165,00	30,84%	22,91%	-12,50%
Impôts locaux	28,41	27,00	31,00	698,00			9,12%
Autres droits	2 966,38	1 338,00	1 078,89	3 462,00			-63,63%
Total Impôts, Taxes et versements assimilés	74 755,64	47 644,00	66 680,13	63 560,00	33,41%	-4,68%	-10,80%
Rémunérations du Personnel	419 502,76	364 250,00	400 412,79	476 618,00	30,85%	19,03%	-4,55%
Charges sociales	189 096,26	145 794,00	173 385,57	201 527,00	38,23%	16,23%	-8,31%
Charges Sociales autres	11 451,30	11 070,00	10 856,59	16 570,00	49,68%	52,63%	-5,19%
Charges de Personnel autres	474,00	1 346,00	523,00	600,00	-55,42%	14,72%	10,34%
Total Charges de Personnel	620 524,32	522 460,00	585 177,95	695 315,00	33,08%	18,82%	-5,70%
Congé Représentation	0,00	3 000,00	0,00	5 000,00	66,67%		
Charges sur créances F.S.L. et autres Fonds gérés							
Indemnités d'Occupation, services communs							
Subventions versées aux Associations Familiales	25 109,92	25 253,00	25 252,67	25 360,00	0,42%	0,43%	0,57%
Cotisations statutaires & Charges diverses Gestion courante	1 907,96	1 950,00	1 974,61	1 950,00	0,00%	-1,25%	3,49%
Total autres Charges de Gestion Courante	27 017,88	30 203,00	27 227,28	32 310,00	6,98%	18,67%	0,78%
Charges d'Intérêts		0,00		1 229,00			
Charges nettes s/Cessions Valeurs Mobilières Placem.		0,00					
Total Charges Financières	0,00	0,00	0,00	1 229,00			
Charges Exceptionnelles sur Opérations de Gestion	2 408,54	21 184,00	8 430,88	32 969,00	55,63%		
Charges sur exercices antérieurs							
Valeurs Nettes Comptables des éléments d'actif cédés							
Impôt Sociétés des personnes morales à but non lucratif	313,00		314,00				0,32%
Total Charges Exceptionnelles & I.S.	2 721,54	21 184,00	8 744,88	32 969,00	55,63%		
Dotations d'Exploitation aux Amortissements	27 523,10	27 567,00	30 437,53	33 955,00	23,17%	11,56%	10,59%
Dotations d'Exploitation aux Provisions		0,00					
Dotations Financières aux Amortis. et Provisions		0,00					
Dotations Exceptionn. aux Amortis. et Provisions		0,00					
Engagements à réaliser sur ressources affectées		0,00	5 668,30				
Total Dotations Amortissem., Provisions & Engagements	27 523,10	27 567,00	36 105,83	33 955,00	23,17%	-5,96%	31,18%
Total CHARGES	907 037,59	808 390,00	958 076,52	1 185 673,00	46,67%	23,76%	5,63%

Paris Habitat

Gestion 2022

Budget 2023

Compte de résultat
Détail des produits et des charges

GESTION 2022 ET BUDGET 2023

LIBELLES	GESTION 2021	BUDGET 2022	GESTION 2022	BUDGET 2023	ECARTS en %		
					BP 23 / BP 22	BP 23 / GEST. 22	GEST. 22 / GEST. 21
PRODUITS D'EXPLOITATION							
Produits de la tarification des services mandataires judiciaires	0,00	0,00	0,00	0,00			
Produits & Prestations de Services autres	13 938,00	146 354,00	57 178,00	162 772,00	11,2%		
Fonds Spécial							
Subventions de Fonctionnement autres	0,00	0,00	0,00	0,00			
Reprises sur Amortiss.& Provis., Transferts de Charges	0,00	0,00	0,00	0,00			
Produits de Gestion courante autres	0,00		22,54	0,00			
Total des Produits d'Exploitation (I)	13 938,00	146 354,00	57 200,54	162 772,00	11,2%		
CHARGES D'EXPLOITATION							
Achats stockés, Approvisionnements autres							
Variations de Stocks							
Achats et Charges Externes autres	733,40	13 450,00	6 341,64	10 935,00	-18,7%	72,4%	
Impôts, Taxes et versements assimilés	928,86	9 643,00	1 759,88	12 032,00	24,8%		89,5%
Salaires et Traitements	5 036,98	80 145,00	11 517,68	94 793,00	18,3%		
Charges Sociales	2 468,28	35 583,00	6 030,76	44 096,00	23,9%		
Dotations aux Amortissements sur Immobilisations	186,40	532,00	698,52	916,00	72,2%	31,1%	
Dotations aux Provisions sur Immobilisations							
Dotations aux Provisions sur Actif Circulant							
Dotations aux Provisions pour Risques et Charges	0,00	0,00	0,00	0,00			
Subventions versées aux Associations							
Charges de Gestion courante autres	0,00	7 001,00	0,00	0,00			
Total des Charges d'Exploitation (II)	9 353,92	146 354,00	26 348,48	162 772,00	11,2%		
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	4 584,08	0,00	30 852,06	0,00			
PRODUITS FINANCIERS							
Produits des Valeurs Mobilières et Créances autres			0,00				
Intérêts et Produits assimilés autres			0,00				
Reprises sur Provisions et Transferts de Charges			0,00				
Produits nets s/Cessions Valeurs Mobilières Placement			0,00				
Total des Produits Financiers (III)	0,00	0,00	0,00	0,00			
CHARGES FINANCIERES							
Dotations Financières aux Amortissements et Provisions							
Intérêts et Charges assimilés	0,00	0,00	0,00	0,00			
Charges nettes s/Cessions Valeurs Mobilières Placement							
Total des Charges Financières (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00			
2 - RESULTAT FINANCIER (III-IV)	0,00	0,00	0,00	0,00			
3 - RESULTAT COURANT (I-II+III-IV)	4 584,08	0,00	30 852,06	0,00			
PRODUITS EXCEPTIONNELS							
Produits Exceptionnels sur Opérations de Gestion & Divers	0,00	0,00	0,00	0,00			
Produits Exceptionnels sur Opérations en Capital	0,00	0,00	0,00	0,00			
Reprises Except. sur Provisions, Transferts de Charges	0,00		0,00				
Total des Produits Exceptionnels (V)	0,00	0,00	0,00	0,00			
CHARGES EXCEPTIONNELLES							
Charges Exceptionnelles / Opérations de Gestion & I.S.	0,00	0,00	0,00	0,00			
Charges Except./Opérations en Capital							
Dotations Except. aux Amortissements et Provisions	0,00	0,00	0,00	0,00			
Total des Charges Exceptionnelles & I.S. (VI)	0,00	0,00	0,00	0,00			
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	0,00	0,00	0,00	0,00			
5 - RESULTAT INTERMEDIAIRE (3+4)	4 584,08	0,00	30 852,06	0,00			
+ Contrepartie, contributions à titre gratuit							
- Contributions volontaires							
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+Ressources)	13 938,00	146 354,00	57 200,54	162 772,00	11,2%		
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+Engagements)	9 353,92	146 354,00	26 348,48	162 772,00	11,2%		
6 - RESULTAT : EXCEDENT OU INSUFFISANCE	4 584,08	0,00	30 852,06	0,00			

GESTION 2022 ET BUDGET 2023

LIBELLES	GESTION 2021	BUDGET 2022	GESTION 2022	BUDGET 2023	ECARTS en %		
					BP 23 / BP 22	BP 23 / GEST 22	GEST. 22 / GEST 21
Produits de la tarific. mesures MJAGBF familles							
Produits de la tarific. mesures SMJPM adultes							
Produits des Majeurs autres							
Produits d'exploitation							
Prestations de services	13 938,00	146 354,00	57 178,00	162 772,00	11,22%		
Produits des activités annexes							
Total Prestations de Services	13 938,00	146 354,00	57 178,00	162 772,00	11,22%		
Fonds Spécial : 1ère part							
Fonds Spécial : conventions d'objectifs							
Subventions Conseil Général & assimilées							
Subventions Communes & assimilées							
Subventions C.A.F. & assimilées							
Subventions C.N.A.V.							
Etat - Minist.Aff.Soc., Justice, assim.							
Subventions Conseil Régional & assimilées							
Subvention ASP aides à l'embauche							
Total Subventions de Fonctionnement	0,00	0,00	0,00	0,00			
Redevances p/concess.,brevets,licences,...							
Indemnités d'Occupation & Mises à disposition							
Collectes							
Cotisations reçues							
Remboursements UNAF							
Congé Représentation							
Remboursement Services rendus							
Abonnements-Publicité							
Produits divers de Gestion courante autres			22,54				
Total Produits de Gestion Courante autres	0,00	0,00	22,54	0,00			
Revenus des Valeurs Mobilières Placement							
Escomptes obtenus							
Produits nets s/cessions Val. Mobilières Placem.							
Produits Financiers autres							
Total Produits Financiers	0,00	0,00	0,00	0,00			
Produits exceptionnels sur opération de gestion							
Produits sur Exercices Antérieurs							
Produits de Cessions d'éléments d'actif							
Quote-part de Subventions d'Investissement							
Produits Exceptionnels autres							
Total Produits Exceptionnels	0,00	0,00	0,00	0,00			
Reprises sur Amortissements (Exploitation)							
Reprises sur Provisions (Exploitation)							
Reprises sur Provisions (caractère Financier)							
Reprises sur Provisions (caractère Except.)							
Report ressources non utilis. exerc. antérieurs							
Total Reprises Amortiss., Provis. & Engagem.	0,00	0,00	0,00	0,00			
Transferts de Charges d'Exploitation							
Transferts de Charges Financières							
Transferts de Charges Exceptionnelles							
Total Transferts de Charges	0,00	0,00	0,00	0,00			
Total PRODUITS	13 938,00	146 354,00	57 200,54	162 772,00	11,22%		

GESTION 2022 ET BUDGET 2023

LIBELLES	GESTION 2021	BUDGET 2022	GESTION 2022	BUDGET 2023	ECARTS en %		
					BP 23 / BP 22	BP 23 / GEST. 22	GEST. 22 / GEST. 21
Electricité	35,00	250,00	235,08	250,00		6,35%	
Produits d'entretien		27,00		30,00	11,11%		
Petit équipement		400,00	6,09	400,00			
Fournitures administratives		2 414,00	0,85	770,00	-68,10%		
Total Achats	35,00	3 091,00	242,02	1 450,00	-53,09%		
Sous-Traitance générale							
Locations		1 308,00	1 098,00	1 142,00	-12,69%	4,01%	
Charges locatives et de Copropriété		395,00	923,57	577,00	46,08%	-37,53%	
Entretiens, Réparations et Mainténances	72,00	1 430,00	754,38	2 790,00	95,10%		
Primes d'Assurances		537,00	556,70	592,00	10,24%	6,34%	
Divers (Documentation, Séminaires, Conférences, etc.....)		75,00	48,29	88,00	17,33%	82,23%	
Total Services Extérieurs	72,00	3 745,00	3 380,94	5 189,00	38,56%	53,48%	
Personnel extérieur à l'Association							
Rémunérations d'Intermédiaires et Honoraires		612,00	713,37	715,00	16,83%	0,23%	
Publications, Relations publiques	626,40						
Transports de biens et collectifs du Personnel							
Déplacements, Missions, Réceptions		3 277,00	83,45	300,00	-90,85%		
Frais Postaux et Télécommunications		2 675,00	1 921,86	3 272,00	22,32%	70,25%	
Services Bancaires et assimilés							
Cotisations		50,00		9,00	-82,00%		
Frais de recrutement du personnel				0,00			
Total Autres Services Extérieurs	626,40	6 614,00	2 718,68	4 296,00	-35,05%	58,02%	
Taxe sur les salaires et variations cp	647,57	4 597,00	980,95	5 851,00	27,28%		51,48%
Form. profession., aide construction, versem. transport	241,78	4 568,00	650,91	5 403,00	18,28%		
Impôts locaux		83,00	93,00	0,00			
Autres droits	39,51	395,00	35,02	778,00	96,96%		-11,36%
Total Impôts, Taxes et versements assimilés	928,86	9 643,00	1 759,88	12 032,00	24,77%		89,47%
Rémunérations du Personnel	5 036,98	80 145,00	11 517,68	94 793,00	18,28%		
Charges sociales	2 023,50	31 446,00	4 879,91	39 921,00	26,95%		
Charges Sociales autres	114,78	3 652,00	962,85	3 975,00	8,84%		
Charges de Personnel autres	330,00	485,00	188,00	200,00	-58,76%	6,38%	-43,03%
Total Charges de Personnel	7 505,26	115 728,00	17 548,44	138 889,00	20,01%		
Congé Représentation							
Charges sur créances F.S.L. et autres Fonds gérés							
Indemnités d'Occupation, services communs		7 001,00					
Subventions versées aux Associations Familiales							
Cotisations statutaires & Charges diverses Gestion courante							
Total autres Charges de Gestion Courante	0,00	7 001,00	0,00	0,00			
Charges d'Intérêts							
Charges nettes s/Cessions Valeurs Mobilières Placem.							
Total Charges Financières	0,00	0,00	0,00	0,00			
Charges Exceptionnelles sur Opérations de Gestion							
Charges sur exercices antérieurs							
Valeurs Nettes Comptables des éléments d'actif cédés							
Impôt Sociétés des personnes morales à but non lucratif							
Total Charges Exceptionnelles & I.S.	0,00	0,00	0,00	0,00			
Dotations d'Exploitation aux Amortissements	186,40	532,00	698,52	916,00	72,18%	31,13%	
Dotations d'Exploitation aux Provisions							
Dotations Financières aux Amortissem et Provisions							
Dotations Exceptionn. aux Amortissem et Provisions							
Engagements à réaliser sur ressources affectées							
Total Dotations Amortissem., Provisions & Engagements	186,40	532,00	698,52	916,00	72,18%	31,13%	
Total CHARGES	9 353,92	146 354,00	26 348,48	162 772,00	11,22%		

Service MJAGBF*

Gestion 2022

Budget 2023

Compte de résultat Détail des produits et des charges



(*Service des Mesures Judiciaires d'Aide à la Gestion du budget Familial)

GESTION 2022 ET BUDGET 2023

LIBELLES	GESTION 2021	BUDGET 2022	GESTION 2022	BUDGET 2023	ECARTS en %		
					BP 23 / BP 22	BP 23 / GEST. 22	GEST. 22 / GEST. 21
PRODUITS D'EXPLOITATION							
Produits de la tarification des services mandataires judiciaires	846 807,00	769 420,50	769 420,50	889 174,00	15,6%	15,6%	-9,1%
Produits & Prestations de Services autres	585,00	0,00	0,00	0,00			
Fonds Spécial							
Subventions de Fonctionnement autres	0,00	0,00	0,00	0,00			
Reprises sur Amortiss.& Provis., Transferts de Charges	41 107,22	0,00	3 828,00	0,00			-90,7%
Produits de Gestion courante autres	0,00		3 791,36	0,00			
Total des Produits d'Exploitation (I)	888 499,22	769 420,50	777 039,86	889 174,00	15,6%	14,4%	-12,5%
CHARGES D'EXPLOITATION							
Achats stockés, Approvisionnements autres							
Variations de Stocks							
Achats et Charges Externes autres	110 240,15	111 764,00	121 147,25	134 288,00	20,2%	10,8%	9,9%
Impôts, Taxes et versements assimilés	75 280,34	57 375,00	67 465,86	63 663,00	11,0%	-5,6%	-10,4%
Salaires et Traitements	411 078,33	441 271,50	428 530,70	476 478,00	8,0%	11,2%	4,2%
Charges Sociales	182 236,89	176 928,00	173 636,55	192 488,00	8,8%	10,9%	-4,7%
Dotations aux Amortissements sur Immobilisations	16 626,39	22 082,00	16 912,00	22 257,00	0,8%	31,6%	1,7%
Dotations aux Provisions sur Immobilisations							
Dotations aux Provisions sur Actif Circulant							
Dotations aux Provisions pour Risques et Charges	0,00	0,00	2 086,00	0,00			
Subventions versées aux Associations							
Charges de Gestion courante autres	5,18	0,00	294,00	0,00			
Total des Charges d'Exploitation (II)	795 467,28	809 420,50	810 072,36	889 174,00	9,9%	9,8%	1,8%
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	93 031,94	-40 000,00	-33 032,50	0,00			
PRODUITS FINANCIERS							
Produits des Valeurs Mobilières et Créances autres			0,00				
Intérêts et Produits assimilés autres			0,00				
Reprises sur Provisions et Transferts de Charges			0,00				
Produits nets s/Cessions Valeurs Mobilières Placement			0,00				
Total des Produits Financiers (III)	0,00	0,00	0,00	0,00			
CHARGES FINANCIERES							
Dotations Financières aux Amortissements et Provisions							
Intérêts et Charges assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00			
Charges nettes s/Cessions Valeurs Mobilières Placement							
Total des Charges Financières (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00			
2 - RESULTAT FINANCIER (III-IV)	0,00	0,00	0,00	0,00			
3 - RESULTAT COURANT (I-II+III-IV)	93 031,94	-40 000,00	-33 032,50	0,00			
PRODUITS EXCEPTIONNELS							
Produits Exceptionnels sur Opérations de Gestion & Divers	0,00	0,00	12,73	0,00			
Produits Exceptionnels sur Opérations en Capital	0,00	0,00	0,00	0,00			
Reprises Except. sur Provisions, Transferts de Charges	0,00		0,00				
Total des Produits Exceptionnels (V)	0,00	0,00	12,73	0,00			
CHARGES EXCEPTIONNELLES							
Charges Exceptionnelles / Opérations de Gestion & I.S.	15,74	0,00	1 255,34	0,00			
Charges Except./Opérations en Capital							
Dotations Except. aux Amortissements et Provisions	0,00	0,00	0,00	0,00			
Total des Charges Exceptionnelles & I.S. (VI)	15,74	0,00	1 255,34	0,00			
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	-15,74	0,00	-1 242,61	0,00			
5 - RESULTAT INTERMEDIAIRE (3+4)	93 016,20	-40 000,00	-34 275,11	0,00			
+ Contrepartie, contributions à titre gratuit							
- Contributions volontaires			4 876,42				
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+Ressources)	888 499,22	769 420,50	777 052,59	889 174,00	15,6%	14,4%	-12,5%
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+Engagements)	795 483,02	809 420,50	816 204,12	889 174,00	9,9%	8,9%	2,6%
6 - RESULTAT : EXCEDENT OU INSUFFISANCE	93 016,20	-40 000,00	-39 151,53	0,00			
Résultat comptable	93 016,20	-40 000,00	-39 151,53	0,00			
Reprise des résultats de l'année n-2 (services mandataires)		40 000,00	40 000,00	0,00			
Résultat de l'exercice (après reprise du résultat n-2)	93 016,20	0,00	848,47	0,00			
ACTIVITE : EN MOIS TUTELLE	2 155	2 160	2 283	2 160	0,00%	-5,39%	5,94%
PRIX DE REVIENT DU MOIS TUTELLE	349,79	374,73	354,17	411,65	9,85%	16,23%	1,25%

GESTION 2022 ET BUDGET 2023

LIBELLES	GESTION 2021	BUDGET 2022	GESTION 2022	BUDGET 2023	ECARTS en %		
					BP 23 / BP 22	BP 23 / GEST. 22	GEST. 22 / GEST. 21
Produits de la tarific. mesures MJAGBF familles	846 807,00	769 420,50	769 420,50	889 174,00	15,56%	15,56%	-9,14%
Produits de la tarific. mesures SMJPM adultes							
Produits des Majeurs autres							
Produits d'exploitation							
Prestations de services	585,00						
Produits des activités annexes							
Total Prestations de Services	847 392,00	769 420,50	769 420,50	889 174,00	15,56%	15,56%	-9,20%
Fonds Spécial : 1ère part							
Fonds Spécial : conventions d'objectifs							
Subventions Conseil Général & assimilées							
Subventions Communes & assimilées							
Subventions C.A.F. & assimilées							
Subventions C.N.A.V.							
Etat - Minist.Aff.Soc., Justice, assim.							
Subventions Conseil Régional & assimilées							
Subvention ASP aides à l'embauche							
Total Subventions de Fonctionnement	0,00	0,00	0,00	0,00			
Redevances p/concess.,brevets,licences,...							
Indemnités d'Occupation & Mises à disposition							
Collectes							
Cotisations reçues							
Remboursements UNAF							
Congé Représentation							
Remboursement Services rendus							
Abonnements-Publicité							
Produits divers de Gestion courante autres			3 791,36				
Total Produits de Gestion Courante autres	0,00	0,00	3 791,36	0,00			
Revenus des Valeurs Mobilières Placement							
Escomptes obtenus							
Produits nets s/cessions Val. Mobilières Placem.							
Produits Financiers autres							
Total Produits Financiers	0,00	0,00	0,00	0,00			
Produits exceptionnels sur opération de gestion							
Produits sur Exercices Antérieurs			12,73				
Produits de Cessions d'éléments d'actif							
Quote-part de Subventions d'Investissement							
Produits Exceptionnels autres							
Total Produits Exceptionnels	0,00	0,00	12,73	0,00			
Reprises sur Amortissements (Exploitation)							
Reprises sur Provisions (Exploitation)	35 092,00						
Reprises sur Provisions (caractère Financier)							
Reprises sur Provisions (caractère Except.)							
Report ressources non utilis. exerc. antérieurs							
Total Reprises Amortiss., Provis. & Engagem.	35 092,00	0,00	0,00	0,00			
Transferts de Charges d'Exploitation	6 015,22		3 828,00				-36,36%
Transferts de Charges Financières							
Transferts de Charges Exceptionnelles							
Total Transferts de Charges	6 015,22	0,00	3 828,00	0,00			-36,36%
Total PRODUITS	888 499,22	769 420,50	777 052,59	889 174,00	15,56%	14,43%	-12,54%

GESTION 2022 ET BUDGET 2023

LIBELLES	GESTION 2021	BUDGET 2022	GESTION 2022	BUDGET 2023	ECARTS en %		
					BP 23 / BP 22	BP 23 / GEST. 22	GEST. 22 / GEST. 21
Electricité	3 622,50	4 943,00	4 301,23	4 350,00	-12,00%	1,13%	18,74%
Produits d'entretien	0,00	120,00	0,00	120,00			
Petit équipement	2 659,43	560,00	1 778,75	3 150,00		77,09%	-33,12%
Fournitures administratives	3 599,25	3 550,00	3 369,90	3 550,00		5,34%	-6,37%
Total Achats	9 881,18	9 173,00	9 449,88	11 170,00	21,77%	18,20%	-4,36%
Sous-Traitance générale							
Locations	32 572,51	33 340,00	32 343,75	33 681,00	1,02%	4,13%	-0,70%
Charges locatives et de Copropriété	17 374,13	7 816,00	18 286,88	11 540,00	47,65%	-36,89%	5,25%
Entretiens, Réparations et Mainténances	20 031,07	18 467,00	17 612,89	23 782,00	28,78%	35,03%	-12,07%
Primes d'Assurances	1 264,06	2 795,00	2 883,60	3 222,00	15,28%	11,74%	
Divers (Documentation, Séminaires, Conférences, etc.....)	846,52	2 309,00	749,94	2 400,00	3,94%		-11,41%
Total Services Extérieurs	72 088,29	64 727,00	71 877,06	74 625,00	15,29%	3,82%	-0,29%
Personnel extérieur à l'Association	2 680,69	3 176,00	4 770,80	3 613,00	13,76%	-24,27%	77,97%
Rémunérations d'Intermédiaires et Honoraires	6 093,13	11 096,00	11 225,36	14 584,00	31,43%	29,92%	84,23%
Publications, Relations publiques	1 023,60	0,00	1 130,80	6 000,00			10,47%
Transports de biens et collectifs du Personnel							
Déplacements, Missions, Réceptions	791,12	4 655,00	4 675,72	4 555,00	-2,15%	-2,58%	
Frais Postaux et Télécommunications	14 966,26	15 957,00	15 172,32	14 086,00	-11,73%	-7,16%	1,38%
Services Bancaires et assimilés	510,88	480,00	917,31	650,00	35,42%	-29,14%	79,55%
Cotisations	2 205,00	2 500,00	1 928,00	5 005,00			-12,56%
Frais de recrutement du personnel		0,00		0,00			
Total Autres Services Extérieurs	28 270,68	37 864,00	39 820,31	48 493,00	28,07%	21,78%	40,85%
Taxe sur les salaires et variations cp	40 312,15	28 780,00	41 539,04	32 608,00	13,30%	-21,50%	3,04%
Form. profession., aide contruction, versem. transport	30 448,27	25 152,00	23 133,71	27 159,00	7,98%	17,40%	-24,02%
Impôts locaux	1 576,82	1 458,00	1 629,00	0,00			3,31%
Autres droits	2 943,10	1 985,00	1 164,11	3 896,00	96,27%		-60,45%
Total Impôts, Taxes et versements assimilés	75 280,34	57 375,00	67 465,86	63 663,00	10,96%	-5,64%	-10,38%
Rémunérations du Personnel	411 078,33	441 271,50	428 530,70	476 478,00	7,98%	11,19%	4,25%
Charges sociales	167 694,86	154 397,00	151 224,64	173 502,00	12,37%	14,73%	-9,82%
Charges Sociales autres	14 542,03	22 531,00	22 411,91	18 986,00	-15,73%	-15,29%	54,12%
Charges de Personnel autres		0,00		0,00			
Total Charges de Personnel	593 315,22	618 199,50	602 167,25	668 966,00	8,21%	11,09%	1,49%
Congé Représentation							
Charges sur créances F.S.L. et autres Fonds gérés							
Indemnités d'Occupation, services communs							
Subventions versées aux Associations Familiales							
Cotisat.statutaires & Charges diverses Gestion courante	5,18		294,00				
Total autres Charges de Gestion Courante	5,18	0,00	294,00	0,00			
Charges d'Intérêts							
Charges nettes s/Cessions Valeurs Mobilières Placem.							
Total Charges Financières	0,00	0,00	0,00	0,00			
Charges Exceptionnelles sur Opérations de Gestion	15,74		1 255,34				
Charges sur exercices antérieurs							
Valeurs Nettes Comptables des éléments d'actif cédés							
Impôt Sociétés des personnes morales à but non lucratif							
Total Charges Exceptionnelles & I.S.	15,74	0,00	1 255,34	0,00			
Dotations d'Exploitation aux Amortissements	16 626,39	22 082,00	16 912,00	22 257,00	0,79%	31,60%	1,72%
Dotations d'Exploitation aux Provisions			2 086,00				
Dotations Financières aux Amortissem et Provisions							
Dotations Exceptionn.aux Amortissem et Provisions							
Engagements à réaliser sur ressources affectées			4 876,42				
Total Dotations Amortissem., Provisions & Engagements	16 626,39	22 082,00	23 874,42	22 257,00	0,79%	-6,77%	43,59%
Total CHARGES	795 483,02	809 420,50	816 204,12	889 174,00	9,85%	8,94%	2,60%

Service SMJPM*

Gestion 2022

Budget 2023

Compte de résultat
Détail des produits et des charges



(*Service Mandataire Judiciaire à la Protection des Majeurs)

GESTION 2022 ET BUDGET 2023

LIBELLES	GESTION 2021	BUDGET 2022	GESTION 2022	BUDGET 2023	ECARTS en %		
					BP 23 / BP 22	BP 23 / GEST. 22	GEST. 22 / GEST. 21
PRODUITS D'EXPLOITATION							
Produits de la tarification des services mandataires judiciaires	2 918 480,01	2 823 548,05	2 876 613,05	3 036 040,00	7,5%	5,5%	-1,4%
Produits & Prestations de Services autres	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fonds Spécial							
Subventions de Fonctionnement autres	32 971,34		0,00				
Reprises sur Amortiss.& Provis., Transferts de Charges	63 382,54	3 000,00	6 971,00	3 000,00		-57,0%	-89,0%
Produits de Gestion courante autres	615,00	0,00	12 633,32	0,00			
Total des Produits d'Exploitation (I)	3 015 448,89	2 826 548,05	2 896 217,37	3 039 040,00	7,5%	4,9%	-4,0%
CHARGES D'EXPLOITATION							
Achats stockés, Approvisionnements autres							
Variations de Stocks							
Achats et Charges Externes autres	522 877,10	504 353,00	539 803,64	537 334,00	6,5%	-0,5%	3,2%
Impôts, Taxes et versements assimilés	227 624,76	195 972,00	238 537,88	212 370,00	8,4%	-11,0%	4,8%
Salaires et Traitements	1 462 829,60	1 553 036,25	1 546 152,01	1 602 550,00	3,2%	3,6%	5,7%
Charges Sociales	584 996,75	591 891,00	589 150,42	618 283,00	4,5%	4,9%	0,7%
Dotations aux Amortissements sur Immobilisations	48 221,09	69 115,00	48 272,41	68 503,00	-0,9%	41,9%	0,1%
Dotations aux Provisions sur Immobilisations							
Dotations aux Provisions sur Actif Circulant							
Dotations aux Provisions pour Risques et Charges	0,00	0,00	11 470,00	0,00			
Subventions versées aux Associations							
Charges de Gestion courante autres	18,68	0,00	1 166,00	0,00			
Total des Charges d'Exploitation (II)	2 846 567,98	2 914 367,25	2 974 552,36	3 039 040,00	4,3%	2,2%	4,5%
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	168 880,91	-87 819,20	-78 334,99	0,00			
PRODUITS FINANCIERS							
Produits des Valeurs Mobilières et Créances autres							
Intérêts et Produits assimilés autres							
Reprises sur Provisions et Transferts de Charges							
Produits nets s/Cessions Valeurs Mobilières Placement							
Total des Produits Financiers (III)	0,00	0,00	0,00	0,00			
CHARGES FINANCIERES							
Dotations Financières aux Amortissements et Provisions							
Intérêts et Charges assimilées	0,72		1,76				
Charges nettes s/Cessions Valeurs Mobilières Placement							
Total des Charges Financières (IV)	0,72	0,00	1,76	0,00			
2 - RESULTAT FINANCIER (III-IV)	-0,72	0,00	-1,76	0,00			
3 - RESULTAT COURANT (I-II+III-IV)	168 880,19	-87 819,20	-78 336,75	0,00			
PRODUITS EXCEPTIONNELS							
Produits Exceptionnels sur Opérations de Gestion & Divers	0,00	0,00	0,00	0,00			
Produits Exceptionnels sur Opérations en Capital	0,00		47,93				
Reprises Except. sur Provisions, Transferts de Charges	0,00	0,00	0,00	0,00			
Total des Produits Exceptionnels (V)	0,00	0,00	47,93	0,00			
CHARGES EXCEPTIONNELLES							
Charges Exceptionnelles / Opérations de Gestion & I.S.	47,93	0,00	5 678,98	0,00			
Charges Except./Opérations en Capital							
Dotations Except. aux Amortissements et Provisions	0,00		0,00				
Total des Charges Exceptionnelles & I.S. (VI)	47,93	0,00	5 678,98	0,00			
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	-47,93	0,00	-5 631,05	0,00			
5 - RESULTAT INTERMEDIAIRE (3+4)	168 832,26	-87 819,20	-83 967,80	0,00			
+ Contrepartie, contributions à titre gratuit							
- Contributions volontaires			20 444,67				
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+Ressources)	3 015 448,89	2 826 548,05	2 896 265,30	3 039 040,00	7,5%	4,9%	-4,0%
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+Engagements)	2 846 616,63	2 914 367,25	3 000 677,77	3 039 040,00	4,3%	1,3%	5,4%
6 - RESULTAT : EXCEDENT OU INSUFFISANCE	168 832,26	-87 819,20	-104 412,47	0,00			

Résultat comptable	168 832,26	-87 819,20	-104 412,47	0,00
Reprise des résultats de l'année n-2 (services mandataires)	7 389,00	87 819,20	87 819,20	0,00
Résultat de l'exercice (après reprise du résultat n-2)	176 221,26	0,00	-16 593,27	0,00

ACTIVITÉ EN MOIS TUTELLE	15 387	16 200	15 771	16 200	0,00%	2,72%	2,50%
--------------------------	--------	--------	--------	--------	-------	-------	-------

GESTION 2022 ET BUDGET 2023

LIBELLES	GESTION 2021	BUDGET 2022	GESTION 2022	BUDGET 2023	ECARTS en %		
					BP 23 / BP 22	BP 23 / GEST. 22	GEST. 22 / GEST. 21
Produits de la tarific. mesures MJAGBF familles							
Produits de la tarific. mesures SMJPM adultes	2 552 862,00	2 487 548,05	2 487 548,05	2 698 310,00	8,47%	8,47%	-2,56%
Produits des participations des Majeurs	365 618,01	336 000,00	389 065,00	337 730,00	0,51%	-13,19%	6,41%
Produits d'exploitation							
Prestations de services							
Produits des activités annexes							
Total Prestations de Services	2 918 480,01	2 823 548,05	2 876 613,05	3 036 040,00	7,53%	5,54%	-1,43%
Fonds Spécial : 1ère part							
Fonds Spécial : conventions d'objectifs							
Subventions Conseil Général & assimilées							
Subventions Communes & assimilées							
Subventions C.A.F. & assimilées							
Subventions M.S.A. & assimilées							
Etat - Minist.Aff.Soc., Justice, assim.	32 971,34						
Subventions Conseil Régional & assimilées							
Subvention ASP aides à l'embauche							
Total Subventions de Fonctionnement	32 971,34	0,00	0,00	0,00			
Redevances p/concess.,brevets,licences,...							
Indemnités d'Occupation & Mises à disposition							
Collectes							
Cotisations reçues							
Remboursements UNAF							
Congé Représentation							
Remboursement Services rendus							
Abonnements-Publicité							
Produits divers de Gestion courante autres	615,00		12 633,32				
Total Produits de Gestion Courante autres	615,00	0,00	12 633,32	0,00			
Revenus des Valeurs Mobilières Placement							
Escomptes obtenus							
Produits nets s/cessions Val. Mobilières Plac.							
Produits Financiers autres							
Total Produits Financiers	0,00	0,00	0,00	0,00			
Produits exceptionnels sur opération de gestion							
Produits sur Exercices Antérieurs			47,93				
Produits de Cessions d'éléments d'actif							
Quote-part de Subventions d'Investissement							
Produits Exceptionnels autres							
Total Produits Exceptionnels	0,00	0,00	47,93	0,00			
Reprises sur Amortissements (Exploitation)							
Reprises sur Provisions (Exploitation)	38 735,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00			-92,26%
Reprises sur Provisions (caractère Financier)							
Reprises sur Provisions (caractère Except.)							
Report ressources non utilis. exerc. antérieurs							
Total Reprises Amortiss., Provis. & Engagem.	38 735,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00			-92,26%
Transferts de Charges d'Exploitation	24 647,54		3 971,00	0,00			-83,89%
Transferts de Charges Financières							
Transferts de Charges Exceptionnelles							
Total Transferts de Charges	24 647,54	0,00	3 971,00	0,00			-83,89%
Total PRODUITS	3 015 448,89	2 826 548,05	2 896 265,30	3 039 040,00	7,52%	4,93%	-3,95%

GESTION 2022 ET BUDGET 2023

LIBELLES	GESTION 2021	BUDGET 2022	GESTION 2022	BUDGET 2023	ECARTS en %		
					BP 23 / BP 22	BP 23 / GEST. 22	GEST. 22 / GEST. 21
Electricité	6 119,23	6 556,00	7 362,58	7 350,00	12,11%	-0,17%	20,32%
Produits d'entretien		480,00	103,38	500,00	4,17%		
Petit équipement	4 308,80	2 390,00	792,54	4 300,00	79,92%		-81,61%
Fournitures administratives	11 506,99	15 080,00	22 536,62	14 950,00	-0,86%	-33,66%	95,85%
Total Achats	21 935,02	24 506,00	30 795,12	27 100,00	10,59%	-12,00%	40,39%
Sous-Traitance générale							
Locations	164 125,09	164 080,00	163 334,28	170 473,00	3,90%	4,37%	-0,48%
Charges locatives et de Copropriété	78 413,24	35 243,00	85 013,27	53 209,00	50,98%	-37,41%	8,42%
Entretiens, Réparations et Mainténances	80 124,08	72 095,00	70 239,41	86 615,00	20,14%	23,31%	-12,34%
Primes d'Assurances	12 378,14	10 669,00	11 031,68	11 268,00	5,61%	2,14%	-10,88%
Divers (Documentation, Séminaires, Conférences, etc.....)	1 748,01	3 272,00	1 570,14	3 443,00	5,23%		-10,18%
Total Services Extérieurs	336 788,56	285 359,00	331 188,78	325 008,00	13,89%	-1,87%	-1,66%
Personnel extérieur à l'Association	15 240,66	13 737,00	12 269,11	14 769,00	7,51%	20,38%	-19,50%
Rémunérations d'Intermédiaires et Honoraires	35 109,39	47 184,00	43 795,35	42 496,00	-9,94%	-2,97%	24,74%
Publications, Relations publiques	0,00	0,00	0,00	0,00			
Transports de biens et collectifs du Personnel	0,00	0,00	0,00	0,00			
Déplacements, Missions, Réceptions	130,50	17 455,00	12 966,73	17 155,00	-1,72%	32,30%	
Frais Postaux et Télécommunications	103 036,58	106 312,00	98 537,64	99 359,00	-6,54%	0,83%	-4,37%
Services Bancaires et assimilés	8 656,39	7 800,00	8 448,91	9 500,00	21,79%	12,44%	-2,40%
Cotisations	1 980,00	2 000,00	1 802,00	1 947,00	-2,65%	8,05%	-8,99%
Frais de recrutement du personnel	0,00	0,00	0,00	0,00			
Total Autres Services Extérieurs	164 153,52	194 488,00	177 819,74	185 226,00	-4,76%	4,17%	8,33%
Taxe sur les salaires et variations cp	132 379,69	99 075,00	147 328,51	107 878,00	8,89%	-26,78%	11,29%
Form. profession., aide contruction, versem. transport	84 208,68	88 524,00	85 824,11	91 345,00	3,19%	6,43%	1,92%
Impôts locaux	951,77	931,00	1 039,00	0,00			9,17%
Autres droits	10 084,62	7 442,00	4 346,26	13 147,00	76,66%		-56,90%
Total Impôts, Taxes et versements assimilés	227 624,76	195 972,00	238 537,88	212 370,00	8,37%	-10,97%	4,79%
Rémunérations du Personnel	1 462 829,60	1 553 036,25	1 546 152,01	1 602 550,00	3,19%	3,65%	5,70%
Charges sociales	532 925,44	508 197,00	516 055,88	554 191,00	9,05%	7,39%	-3,17%
Charges Sociales autres	52 071,31	83 694,00	73 094,54	64 092,00	-23,42%	-12,32%	40,37%
Charges de Personnel autres	0,00	0,00	0,00	0,00			
Total Charges de Personnel	2 047 826,35	2 144 927,25	2 135 302,43	2 220 833,00	3,54%	4,01%	4,27%
Congé Représentation							
Charges sur créances F.S.L. et autres Fonds gérés							
Indemnités d'Occupation, services communs							
Subventions versées aux Associations Familiales							
Cotisat.statutaires & Charges diverses Gestion courante	18,68		1 166,00				
Total autres Charges de Gestion Courante	18,68	0,00	1 166,00	0,00			
Charges d'Intérêts	0,72		1,76				
Charges nettes s/Cessions Valeurs Mobilières Placem.							
Total Charges Financières	0,72	0,00	1,76	0,00			
Charges Exceptionnelles sur Opérations de Gestion	47,93		5 678,98				
Charges sur exercices antérieurs							
Valeurs Nettes Comptables des éléments d'actif cédés							
Impôt Sociétés des personnes morales à but non lucratif							
Total Charges Exceptionnelles & I.S.	47,93	0,00	5 678,98	0,00			
Dotations d'Exploitation aux Amortissements	48 221,09	69 115,00	48 272,41	68 503,00	-0,89%	41,91%	0,11%
Dotations d'Exploitation aux Provisions			11 470,00				
Dotations Financières aux Amortissem et Provisions							
Dotations Exceptionn. aux Amortissem et Provisions							
Engagements à réaliser sur ressources affectées			20 444,67				
Total Dotations Amortissem., Provisions & Engagements	48 221,09	69 115,00	80 187,08	68 503,00	-0,89%	-14,57%	66,29%
Total CHARGES	2 846 616,63	2 914 367,25	3 000 677,77	3 039 040,00	4,28%	1,28%	5,41%

HG* de la Jonquière

Gestion 2022
Budget 2023

Compte de résultat
Détail des produits et des charges



(*Halte-Garderie)

GESTION 2022 ET BUDGET 2023

LIBELLES	GESTION 2021	BUDGET 2022	GESTION 2022	BUDGET 2023	ECARTS en %		
					BP 23 / BP 22	BP 23 / GEST. 22	GEST. 22 / GEST. 21
PRODUITS D'EXPLOITATION							
Produits de la tarification des services mandataires judiciaires							
Produits & Prestations de Services autres	232 382,10	241 005,00	241 353,07	255 921,00	6,2%	6,0%	3,9%
Fonds Spécial							
Subventions de Fonctionnement autres	113 327,00	84 713,00	80 442,00	125 325,00	47,9%	55,8%	-29,0%
Reprises sur Amortiss.& Provis., Transferts de Charges	17 646,45	2 659,00	2 774,79	2 659,00		-4,2%	-84,3%
Produits de Gestion courante autres	1 821,23	2 200,00	4 728,76	2 120,00	-3,6%	-55,2%	
Total des Produits d'Exploitation (I)	365 176,78	330 577,00	329 298,62	386 025,00	16,8%	17,2%	-9,8%
CHARGES D'EXPLOITATION							
Achats stockés, Approvisionnements autres							
Variations de Stocks							
Achats et Charges Externes autres	51 471,36	40 518,00	49 482,95	62 976,00	55,4%	27,3%	-3,9%
Impôts, Taxes et versements assimilés	24 438,59	21 368,00	23 999,72	24 671,00	15,5%	2,8%	-1,8%
Salaires et Traitements	182 435,89	175 123,00	166 902,77	193 838,00	10,7%	16,1%	-8,5%
Charges Sociales	60 331,61	61 621,00	48 902,98	61 139,00	-0,8%	25,0%	-18,9%
Dotations aux Amortissements sur Immobilisations	18 283,13	19 547,00	19 005,04	22 434,00	14,8%	18,0%	3,9%
Dotations aux Provisions sur Immobilisations							
Dotations aux Provisions sur Actif Circulant	0,00		0,00				
Dotations aux Provisions pour Risques et Charges	1 480,00	0,00	7 844,00	0,00			
Subventions versées aux Associations							
Charges de Gestion courante autres	24 032,75	20 400,00	28 152,35	28 666,00	40,5%	1,8%	17,1%
Total des Charges d'Exploitation (II)	362 473,33	338 577,00	344 289,81	393 724,00	16,3%	14,4%	-5,0%
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	2 703,45	-8 000,00	-14 991,19	-7 699,00	-3,8%	-48,6%	
PRODUITS FINANCIERS							
Produits des Valeurs Mobilières et Créances autres							
Intérêts et Produits assimilés autres							
Reprises sur Provisions et Transferts de Charges							
Produits nets s/Cessions Valeurs Mobilières Placement							
Total des Produits Financiers (III)	0,00	0,00	0,00	0,00			
CHARGES FINANCIERES							
Dotations Financières aux Amortissements et Provisions							
Intérêts et Charges assimilées	0,00		0,00				
Charges nettes s/Cessions Valeurs Mobilières Placement							
Total des Charges Financières (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00			
2 - RESULTAT FINANCIER (III-IV)	0,00	0,00	0,00	0,00			
3 - RESULTAT COURANT (I-II+III-IV)	2 703,45	-8 000,00	-14 991,19	-7 699,00	-3,8%	-48,6%	
PRODUITS EXCEPTIONNELS							
Produits Exceptionnels sur Opérations de Gestion & Divers	3,12	0,00	5,59	0,00			79,2%
Produits Exceptionnels sur Opérations en Capital	7 400,00	8 000,00	7 751,05	7 699,00	-3,8%	-0,7%	4,7%
Reprises Except. sur Provisions, Transferts de Charges	0,00	0,00	0,00	0,00			
Total des Produits Exceptionnels (V)	7 403,12	8 000,00	7 756,64	7 699,00	-3,8%	-0,7%	4,8%
CHARGES EXCEPTIONNELLES							
Charges Exceptionnelles / Opérations de Gestion & I.S.	5,59	0,00	0,00	0,00			
Charges Except./Opérations en Capital	0,00		0,00				
Dotations Except. aux Amortissements et Provisions	0,00	0,00	0,00	0,00			
Total des Charges Exceptionnelles & I.S. (VI)	5,59	0,00	0,00	0,00			
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	7 397,53	8 000,00	7 756,64	7 699,00	-3,8%	-0,7%	4,9%
5 - RESULTAT INTERMEDIAIRE (3+4)	10 100,98	0,00	-7 234,55	0,00			
+ Contrepartie, contributions à titre gratuit	367,10	367,10	367,10	367,10			
- Contributions volontaires	367,10	367,10	367,10	367,10			
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+Ressources)	372 947,00	338 944,10	337 422,36	394 091,10	16,3%	16,8%	-9,5%
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+Engagements)	362 846,02	338 944,10	344 656,91	394 091,10	16,3%	14,3%	-5,0%
6 - RESULTAT : EXCEDENT OU INSUFFISANCE	10 100,98	0,00	-7 234,55	0,00			
ACTIVITE : EN HEURES FACTURÉES	33 735	36 220	34 631	36 220	0,00%	4,59%	2,66%
PRIX DE REVIENT HOAIRE	9,95	8,99	9,50	10,43	16,02%	9,79%	-4,52%

GESTION 2022 ET BUDGET 2023

LIBELLES	GESTION 2021	BUDGET 2022	GESTION 2022	BUDGET 2023	ECARTS en %		
					BP 23 / BP 22	BP 23 / GEST. 22	GEST. 22 / GEST. 21
Produits de la tarific. mesures MJAGBF familles							
Produits de la tarific. mesures SMJPM adultes							
Produits des Majeurs autres							
Produits d'exploitation							
Prestations de services	232 382,10	241 005,00	241 353,07	255 921,00	6,19%	6,04%	3,86%
Produits des activités annexes							
Total Prestations de Services	232 382,10	241 005,00	241 353,07	255 921,00	6,19%	6,04%	3,86%
Fonds Spécial : 1ère part							
Fonds Spécial : conventions d'objectifs							
Subventions Conseil Général & assimilées							
Subventions Communes & assimilées	104 638,00	84 713,00	80 442,00	121 725,00	43,69%	51,32%	-23,12%
Subventions C.A.F. & assimilées	8 689,00						
Subventions M.S.A. & assimilées							
Etat - Minist.Aff.Soc., Justice, assim.							
Subventions Conseil Régional & assimilées							
Subvention contrats aidés, aides embauche ASP				3 600,00			
Total Subventions de Fonctionnement	113 327,00	84 713,00	80 442,00	125 325,00	47,94%	55,80%	-29,02%
Redevances p/concess., brevets, licences, ...							
Indemnités d'Occupation & Mises à disposition							
Collectes							
Cotisations reçues, inscriptions	1 810,00	2 200,00	2 889,00	2 120,00	-3,64%	-26,62%	59,61%
Remboursements UNAF							
Congé Représentation							
Remboursement Services rendus							
Abonnements-Publicité							
Produits divers de Gestion courante autres	11,23		1 839,76				
Total Produits de Gestion Courante autres	1 821,23	2 200,00	4 728,76	2 120,00	-3,64%	-55,17%	
Revenus des Valeurs Mobilières Placement							
Escomptes obtenus							
Produits nets s/cessions Val. Mobilières Plac.							
Produits Financiers autres							
Total Produits Financiers	0,00	0,00	0,00	0,00			
Produits exceptionnels sur opération de gestion							
Produits sur Exercices Antérieurs	3,12		5,59				79,17%
Produits de Cessions d'éléments d'actif							
Quote-part de Subventions d'Investissement	7 400,00	8 000,00	7 751,05	7 699,00	-3,76%	-0,67%	4,74%
Produits Exceptionnels autres							
Total Produits Exceptionnels	7 403,12	8 000,00	7 756,64	7 699,00	-3,76%	-0,74%	4,78%
Reprises sur Amortissements (Exploitation)							
Reprises sur Provisions (Exploitation)	4 040,37	2 659,00	2 658,59	2 659,00		0,02%	-34,20%
Reprises sur Provisions (caractère Financier)							
Reprises sur Provisions (caractère Except.)							
Report ressources non utilis. exerc. antérieurs							
Total Reprises Amortiss., Provis. & Engagem.	4 040,37	2 659,00	2 658,59	2 659,00		0,02%	-34,20%
Transferts de Charges d'Exploitation	13 606,08		116,20				-99,15%
Transferts de Charges Financières							
Transferts de Charges Exceptionnelles							
Total Transferts de Charges	13 606,08	0,00	116,20	0,00			-99,15%
Total PRODUITS	372 579,90	338 577,00	337 055,26	393 724,00	16,29%	16,81%	-9,53%

GESTION 2022 ET BUDGET 2023

LIBELLES	GESTION	BUDGET	GESTION	BUDGET	ECARTS en %		
	2021	2022	2022	2023	BP 23 / BP 22	BP 23 / GEST. 22	GEST. 22 / GEST. 21
Electricité	5 780,52	6 500,00	5 884,71	6 950,00	6,92%	18,10%	1,80%
Produits d'entretien	2 579,32	1 414,00	2 252,31	2 400,00	69,73%	6,56%	-12,68%
Petit équipement	2 166,47	1 310,00	1 544,59	2 625,00		69,95%	-28,70%
Fournitures admin., d'atelier, repas des enfants, couches	16 764,41	13 186,00	20 148,10	19 282,00	46,23%	-4,30%	20,18%
Total Achats	27 290,72	22 410,00	29 829,71	31 257,00	39,48%	4,78%	9,30%
Sous-Traitance générale							
Locations	561,17	602,00	711,04	731,00	21,43%	2,81%	26,71%
Charges locatives et de Copropriété	365,37	197,00	461,80	288,00	46,19%	-37,64%	26,39%
Entretiens, Réparations et Mainténances	8 116,91	7 022,00	9 211,99	10 465,00	49,03%	13,60%	13,49%
Primes d'Assurances	1 228,19	1 263,00	1 303,22	1 364,00	8,00%	4,66%	6,11%
Divers (Documentation, Séminaires, Conférences, etc.....)	193,00	201,00	205,74	781,00			6,60%
Total Services Extérieurs	10 464,64	9 285,00	11 893,79	13 629,00	46,79%	14,59%	13,66%
Personnel extérieur à l'Association							
Rémunérations d'Intermédiaires et Honoraires	2 340,50	5 659,00	4 457,55	13 716,00			90,45%
Publications, Relations publiques	43,93	35,00		1 446,00			
Transports de biens et collectifs du Personnel							
Déplacements, Missions, Réceptions	149,56	295,00	324,13	85,00	-71,19%	-73,78%	
Frais Postaux et Télécommunications	2 910,37	2 282,00	2 347,93	1 995,00	-12,58%	-15,03%	-19,33%
Services Bancaires et assimilés	425,37	292,00	431,84	615,00		42,41%	1,52%
Cotisations	199,00	260,00	198,00	233,00	-10,38%	17,68%	-0,50%
Frais de recrutement du personnel	7 647,27	0,00	0,00	0,00			
Total Autres Services Extérieurs	13 716,00	8 823,00	7 759,45	18 090,00			-43,43%
Taxe sur les salaires et variations cp	12 992,97	10 403,00	13 814,55	11 712,00	12,58%	-15,22%	6,32%
Form. profession., aide contruction, versem. transport	10 266,86	9 982,00	9 705,63	11 048,00	10,68%	13,83%	-5,47%
Impôts locaux							
Autres droits	1 178,76	983,00	479,54	1 911,00	94,40%		-59,32%
Total Impôts, Taxes et versements assimilés	24 438,59	21 368,00	23 999,72	24 671,00	15,46%	2,80%	-1,80%
Rémunérations du Personnel	182 435,89	175 123,00	166 902,77	193 838,00	10,69%	16,14%	-8,51%
Charges sociales	52 441,85	52 119,00	40 925,39	51 867,00	-0,48%	26,74%	-21,96%
Charges Sociales autres	7 408,76	8 297,00	7 510,59	8 782,00	5,85%	16,93%	1,37%
Charges de Personnel autres	481,00	1 205,00	467,00	490,00	-59,34%	4,93%	-2,91%
Total Charges de Personnel	242 767,50	236 744,00	215 805,75	254 977,00	7,70%	18,15%	-11,11%
Congé Représentation							
Charges sur créances F.S.L. et autres Fonds gérés							
Indemnités d'Occupation, services communs	23 500,00	20 400,00	27 970,00	28 666,00	40,52%	2,49%	19,02%
Subventions versées aux Associations Familiales							
Cotisat.statutaires & Charges diverses Gestion courante	532,75		182,35				-65,77%
Total autres Charges de Gestion Courante	24 032,75	20 400,00	28 152,35	28 666,00	40,52%	1,82%	17,14%
Charges d'Intérêts							
Charges nettes s/Cessions Valeurs Mobilières Placem.							
Total Charges Financières	0,00	0,00	0,00	0,00			
Charges Exceptionnelles sur Opérations de Gestion	5,59						
Charges sur exercices antérieurs							
Valeurs Nettes Comptables des éléments d'actif cédés							
Impôt Sociétés des personnes morales à but non lucratif							
Total Charges Exceptionnelles & I.S.	5,59	0,00	0,00	0,00			
Dotations d'Exploitation aux Amortissements	18 283,13	19 547,00	19 005,04	22 434,00	14,77%	18,04%	3,95%
Dotations d'Exploitation aux Provisions	1 480,00		7 844,00				
Dotations Financières aux Amortissements et Provisions							
Dotations Exceptionn.aux Amortissements et Provisions							
Engagements à réaliser sur ressources affectées							
Total Dotations Amortissem., Provisions & Engagements	19 763,13	19 547,00	26 849,04	22 434,00	14,77%	-16,44%	35,85%
Total CHARGES	362 478,92	338 577,00	344 289,81	393 724,00	16,29%	14,36%	-5,02%

HG* de Necker

Gestion 2022

Budget 2023

Compte de résultat
Détail des produits et des charges



(*Halte-Garderie)

GESTION 2022 ET BUDGET 2023

LIBELLES	GESTION 2021	BUDGET 2022	GESTION 2022	BUDGET 2023	ECARTS en %		
					BP 23 / BP 22	BP 23 / GEST. 22	GEST. 22 / GEST. 21
PRODUITS D'EXPLOITATION							
Produits de la tarification des services mandataires judiciaires							
Produits & Prestations de Services autres	215 833,58	283 787,00	151 391,87	297 019,00	4,7%	96,2%	-29,9%
Fonds Spécial							
Subventions de Fonctionnement autres	78 486,00	81 961,00	77 829,00	120 412,00	46,9%	54,7%	-0,8%
Reprises sur Amortiss.& Provis., Transferts de Charges	1 181,59	78,00	1 448,78	54,00	-30,8%	-96,3%	22,6%
Produits de Gestion courante autres	1 370,29	1 400,00	2 884,56	1 400,00		-51,5%	
Total des Produits d'Exploitation (I)	296 871,46	367 226,00	233 554,21	418 885,00	14,1%	79,4%	-21,3%
CHARGES D'EXPLOITATION							
Achats stockés, Approvisionnements autres							
Variations de Stocks							
Achats et Charges Externes autres	73 728,56	58 259,00	61 396,84	94 723,00	62,6%	54,3%	-16,7%
Impôts, Taxes et versements assimilés	16 977,38	23 008,00	11 779,17	25 770,00	12,0%		-30,6%
Salaires et Traitements	133 057,84	191 406,00	84 752,21	198 975,00	4,0%		-36,3%
Charges Sociales	49 050,35	66 710,00	29 472,54	65 721,00	-1,5%		-39,9%
Dotations aux Amortissements sur Immobilisations	81 279,04	81 858,00	81 156,18	81 189,00	-0,8%	0,0%	-0,2%
Dotations aux Provisions sur Immobilisations							
Dotations aux Provisions sur Actif Circulant	0,00		0,00				
Dotations aux Provisions pour Risques et Charges	0,00	0,00	0,00	0,00			
Subventions versées aux Associations							
Charges de Gestion courante autres	26 252,48	23 800,00	30 960,44	30 322,00	27,4%	-2,1%	17,9%
Total des Charges d'Exploitation (II)	380 345,65	445 041,00	299 517,38	496 700,00	11,6%	65,8%	-21,3%
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-83 474,19	-77 815,00	-65 963,17	-77 815,00	0,0%	18,0%	-21,0%
PRODUITS FINANCIERS							
Produits des Valeurs Mobilières et Créances autres							
Intérêts et Produits assimilés autres							
Reprises sur Provisions et Transferts de Charges							
Produits nets s/Cessions Valeurs Mobilières Placement							
Total des Produits Financiers (III)	0,00	0,00	0,00	0,00			
CHARGES FINANCIERES							
Dotations Financières aux Amortissements et Provisions							
Intérêts et Charges assimilées	0,00		0,00				
Charges nettes s/Cessions Valeurs Mobilières Placement							
Total des Charges Financières (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00			
2 - RESULTAT FINANCIER (III-IV)	0,00	0,00	0,00	0,00			
3 - RESULTAT COURANT (I-II+III-IV)	-83 474,19	-77 815,00	-65 963,17	-77 815,00	0,0%	18,0%	-21,0%
PRODUITS EXCEPTIONNELS							
Produits Exceptionnels sur Opérations de Gestion & Divers	7,11	0,00	4,64	0,00			-34,7%
Produits Exceptionnels sur Opérations en Capital	77 815,39	77 815,00	77 815,39	77 815,00		0,0%	
Reprises Except. sur Provisions, Transferts de Charges	0,00	0,00	0,00	0,00			
Total des Produits Exceptionnels (V)	77 822,50	77 815,00	77 820,03	77 815,00	0,0%	0,0%	0,0%
CHARGES EXCEPTIONNELLES							
Charges Exceptionnelles / Opérations de Gestion & I.S.	42,56	0,00	0,00	0,00			
Charges Except./Opérations en Capital							
Dotations Except. aux Amortissements et Provisions	0,00		0,00				
Total des Charges Exceptionnelles & I.S. (VI)	42,56	0,00	0,00	0,00			
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	77 779,94	77 815,00	77 820,03	77 815,00	0,0%	0,0%	0,1%
5 - RESULTAT INTERMEDIAIRE (3+4)	-5 694,25	0,00	11 856,86	0,00			
+ Contrepartie, contributions à titre gratuit	38 340,00	38 340,00	38 340,00	38 340,00			
- Contributions volontaires	38 340,00	38 340,00	38 340,00	38 340,00			
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+Ressources)	413 033,96	483 381,00	349 714,24	535 040,00	10,7%	53,0%	-15,3%
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+Engagements)	418 728,21	483 381,00	337 857,38	535 040,00	10,7%	58,4%	-19,3%
6 - RESULTAT : EXCEDENT OU INSUFFISANCE	-5 694,25	0,00	11 856,86	0,00			
ACTIVITE : EN HEURES FACTURÉES	29 124	41 696	18 117	40 961	-1,76%	126,09%	-37,79%
PRIX DE REVIENTHoraire	10,30	8,77	12,00	10,19	16,19%	-15,08%	16,50%

GESTION 2022 ET BUDGET 2023

LIBELLES	GESTION 2021	BUDGET 2022	GESTION 2022	BUDGET 2023	ECARTS en %		
					BP 23 / BP 22	BP 23 / GEST. 22	GEST. 22 / GEST. 21
Produits de la tarific. mesures MJAGBF familles							
Produits de la tarific. mesures SMJPM adultes							
Produits des Majeurs autres							
Produits d'exploitation							
Prestations de services	215 833,58	283 787,00	151 391,87	297 019,00	4,66%	96,19%	-29,86%
Produits des activités annexes							
Total Prestations de Services	215 833,58	283 787,00	151 391,87	297 019,00	4,66%	96,19%	-29,86%
Fonds Spécial : 1ère part							
Fonds Spécial : conventions d'objectifs							
Subventions Conseil Général & assimilées							
Subventions Communes & assimilées	74 948,00	81 961,00	77 829,00	120 412,00	46,91%	54,71%	3,84%
Subventions C.A.F. & assimilées	3 538,00						
Subventions M.S.A. & assimilées							
Etat - Minist.Aff.Soc., Justice, assim.							
Subventions Conseil Régional & assimilées							
Subvention contrats aidés, aides embauche ASP							
Total Subventions de Fonctionnement	78 486,00	81 961,00	77 829,00	120 412,00	46,91%	54,71%	-0,84%
Redevances p/concess.,brevets,licences,...							
Indemnités d'Occupation & Mises à disposition							
Collectes							
Cotisations reçues, inscriptions	1 368,00	1 400,00	781,00	1 400,00		79,26%	-42,91%
Remboursements UNAF							
Congé Représentation							
Remboursement Services rendus							
Abonnements-Publicité							
Produits divers de Gestion courante autres	2,29		2 103,56				
Total Produits de Gestion Courante autres	1 370,29	1 400,00	2 884,56	1 400,00		-51,47%	
Revenus des Valeurs Mobilières Placement							
Escomptes obtenus							
Produits nets s/cessions Val. Mobilières Plac.							
Produits Financiers autres							
Total Produits Financiers	0,00	0,00	0,00	0,00			
Produits exceptionnels sur opération de gestion							
Produits sur Exercices Antérieurs	3,11		4,64				49,20%
Produits de Cessions d'éléments d'actif							
Quote-part de Subventions d'Investissement	77 815,39	77 815,00	77 815,39	77 815,00		0,00%	
Produits Exceptionnels autres	4,00						
Total Produits Exceptionnels	77 822,50	77 815,00	77 820,03	77 815,00		-0,01%	0,00%
Reprises sur Amortissements (Exploitation)							
Reprises sur Provisions (Exploitation)	877,78	78,00	398,78	54,00	-30,77%	-86,46%	-54,57%
Reprises sur Provisions (caractère Financier)							
Reprises sur Provisions (caractère Except.)							
Report ressources non utilis. exerc. antérieurs							
Total Reprises Amortiss., Provis. & Engagem.	877,78	78,00	398,78	54,00	-30,77%	-86,46%	-54,57%
Transferts de Charges d'Exploitation	303,81		1 050,00				
Transferts de Charges Financières							
Transferts de Charges Exceptionnelles							
Total Transferts de Charges	303,81	0,00	1 050,00	0,00			
Total PRODUITS	374 693,96	445 041,00	311 374,24	496 700,00	11,61%	59,52%	-16,90%

GESTION 2022 ET BUDGET 2023

LIBELLES	GESTION	BUDGET	GESTION	BUDGET	ECARTS en %		
	2021	2022	2022	2023	BP 23 / BP 22	BP 23 / GEST. 22	GEST. 22 / GEST. 21
Electricité, eau, chauffage	6 354,37	5 630,00	5 732,82	8 070,00	43,34%	40,77%	-9,78%
Produits d'entretien	3 220,05	1 555,00	450,05	2 640,00	69,77%		-86,02%
Petit équipement	1 829,27	1 438,00	2 163,66	1 875,00	30,39%	-13,34%	18,28%
Fournitures admin., d'atelier, repas des enfants, couches	22 342,80	32 026,00	14 546,28	41 213,00	28,69%		-34,89%
Total Achats	33 746,49	40 649,00	22 892,81	53 798,00	32,35%		-32,16%
Sous-Traitance générale							
Locations	561,17	602,00	711,04	731,00	21,43%	2,81%	26,71%
Charges locatives et de Copropriété	365,37	197,00	461,80	288,00	46,19%	-37,64%	26,39%
Entretiens, Réparations et Mainténances	28 668,82	7 037,00	26 340,68	23 048,00		-12,50%	-8,12%
Primes d'Assurances	877,59	913,00	943,02	990,00	8,43%	4,98%	7,46%
Divers (Documentation, Séminaires, Conférences, etc.....)	185,00	216,00	219,90	805,00			18,86%
Total Services Extérieurs	30 657,95	8 965,00	28 676,44	25 862,00		-9,81%	-6,46%
Personnel extérieur à l'Association	1 345,74		1 522,00				13,10%
Rémunérations d'Intermédiaires et Honoraires	2 461,60	4 779,00	3 930,80	10 073,00			59,68%
Publications, Relations publiques	951,13	35,00		1 796,00			
Transports de biens et collectifs du Personnel							
Déplacements, Missions, Réceptions	159,77	295,00	1 148,46	85,00	-71,19%	-92,60%	
Frais Postaux et Télécommunications	3 849,47	2 952,00	2 815,00	2 302,00	-22,02%	-18,22%	-26,87%
Services Bancaires et assimilés	366,41	298,00	242,33	615,00			-33,86%
Cotisations	190,00	286,00	169,00	192,00	-32,87%	13,61%	-11,05%
Frais de recrutement du personnel							
Total Autres Services Extérieurs	9 324,12	8 645,00	9 827,59	15 063,00	74,24%	53,27%	5,40%
Taxe sur les salaires et variations cp	7 852,24	11 037,00	6 275,81	12 426,00	12,58%	98,00%	-20,08%
Form. profession., aide contruction, versem. transport	8 165,80	10 910,00	5 257,93	11 341,00	3,95%		-35,61%
Impôts locaux							
Autres droits	959,34	1 061,00	245,43	2 003,00	88,78%		-74,42%
Total Impôts, Taxes et versements assimilés	16 977,38	23 008,00	11 779,17	25 770,00	12,00%		-30,62%
Rémunérations du Personnel	133 057,84	191 406,00	84 752,21	198 975,00	3,95%		-36,30%
Charges sociales	42 685,83	56 250,00	24 968,00	55 963,00	-0,51%		-41,51%
Charges Sociales autres	5 750,52	9 159,00	4 000,54	9 118,00	-0,45%		-30,43%
Charges de Personnel autres	614,00	1 301,00	504,00	640,00	-50,81%	26,98%	-17,92%
Total Charges de Personnel	182 108,19	258 116,00	114 224,75	264 696,00	2,55%		-37,28%
Congé Représentation							
Charges sur créances F.S.L. et autres Fonds gérés							
Indemnités d'Occupation, services communs	25 850,00	23 800,00	30 767,00	30 322,00	27,40%	-1,45%	19,02%
Subventions versées aux Associations Familiales							
Cotisations statutaires & Charges diverses Gestion courante	402,48		193,44				-51,94%
Total autres Charges de Gestion Courante	26 252,48	23 800,00	30 960,44	30 322,00	27,40%	-2,06%	17,93%
Charges d'Intérêts							
Charges nettes s/Cessions Valeurs Mobilières Placem.							
Total Charges Financières	0,00	0,00	0,00	0,00			
Charges Exceptionnelles sur Opérations de Gestion	42,56						
Charges sur exercices antérieurs							
Valeurs Nettes Comptables des éléments d'actif cédés							
Impôt Sociétés des personnes morales à but non lucratif							
Total Charges Exceptionnelles & I.S.	42,56	0,00	0,00	0,00			
Dotations d'Exploitation aux Amortissements	81 279,04	81 858,00	81 156,18	81 189,00	-0,82%	0,04%	-0,15%
Dotations d'Exploitation aux Provisions							
Dotations Financières aux Amortissem et Provisions							
Dotations Exceptionn. aux Amortissem et Provisions							
Engagements à réaliser sur ressources affectées							
Total Dotations Amortissem., Provisions & Engagements	81 279,04	81 858,00	81 156,18	81 189,00	-0,82%	0,04%	-0,15%
Total CHARGES	380 388,21	445 041,00	299 517,38	496 700,00	11,61%	65,83%	-21,26%

HG* du Ranelagh

Gestion 2022

Budget 2023

Compte de résultat
Détail des produits et des charges



(*Halte-Garderie)

GESTION 2022 ET BUDGET 2023

LIBELLES	GESTION 2021	BUDGET 2022	GESTION 2022	BUDGET 2023	ECARTS en %		
					BP 23 / BP 22	BP 23 / GEST. 22	GEST. 22 / GEST. 21
PRODUITS D'EXPLOITATION							
Produits de la tarification des services mandataires judiciaires							
Produits & Prestations de Services autres	141 689,65	188 602,00	126 072,91	205 547,00	9,0%	63,0%	-11,0%
Fonds Spécial							
Subventions de Fonctionnement autres	90 611,00	108 332,00	102 871,00	172 806,00	59,5%	68,0%	13,5%
Reprises sur Amortiss.& Provis., Transferts de Charges	13 916,25	2 056,00	4 532,13	2 056,00		-54,6%	-67,4%
Produits de Gestion courante autres	3 833,00	2 240,00	6 620,07	3 800,00	69,6%	-42,6%	72,7%
Total des Produits d'Exploitation (I)	250 049,90	301 230,00	240 096,11	384 209,00	27,5%	60,0%	-4,0%
CHARGES D'EXPLOITATION							
Achats stockés, Approvisionnements autres							
Variations de Stocks							
Achats et Charges Externes autres	34 654,90	25 703,00	28 922,26	55 801,00		92,9%	-16,5%
Impôts, Taxes et versements assimilés	21 207,78	20 504,00	16 531,00	25 077,00	22,3%	51,7%	-22,1%
Salaires et Traitements	163 559,47	171 649,00	131 861,67	194 914,00	13,6%	47,8%	-19,4%
Charges Sociales	59 236,62	56 982,00	42 316,11	67 982,00	19,3%	60,7%	-28,6%
Dotations aux Amortissements sur Immobilisations	9 332,86	9 040,00	8 741,92	8 242,00	-8,8%	-5,7%	-6,3%
Dotations aux Provisions sur Immobilisations							
Dotations aux Provisions sur Actif Circulant	0,00		0,00				
Dotations aux Provisions pour Risques et Charges	0,00	0,00	0,00	0,00			
Subventions versées aux Associations							
Charges de Gestion courante autres	38 199,34	17 352,00	44 916,63	32 193,00	85,5%	-28,3%	17,6%
Total des Charges d'Exploitation (II)	326 190,97	301 230,00	273 289,59	384 209,00	27,5%	40,6%	-16,2%
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-76 141,07	0,00	-33 193,48	0,00			-56,4%
PRODUITS FINANCIERS							
Produits des Valeurs Mobilières et Créances autres							
Intérêts et Produits assimilés autres							
Reprises sur Provisions et Transferts de Charges							
Produits nets s/Cessions Valeurs Mobilières Placement							
Total des Produits Financiers (III)	0,00	0,00	0,00	0,00			
CHARGES FINANCIERES							
Dotations Financières aux Amortissements et Provisions							
Intérêts et Charges assimilées	0,00		0,00				
Charges nettes s/Cessions Valeurs Mobilières Placement							
Total des Charges Financières (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00			
2 - RESULTAT FINANCIER (III-IV)	0,00	0,00	0,00	0,00			
3 - RESULTAT COURANT (I-II+III-IV)	-76 141,07	0,00	-33 193,48	0,00			-56,4%
PRODUITS EXCEPTIONNELS							
Produits Exceptionnels sur Opérations de Gestion & Divers	4,98	0,00	4,03	0,00			-19,1%
Produits Exceptionnels sur Opérations en Capital	0,00	0,00	0,00	0,00			
Reprises Except. sur Provisions, Transferts de Charges	0,00	0,00	0,00	0,00			
Total des Produits Exceptionnels (V)	4,98	0,00	4,03	0,00			-19,1%
CHARGES EXCEPTIONNELLES							
Charges Exceptionnelles / Opérations de Gestion & I.S.	4,03	0,00	0,00	0,00			
Charges Except./Opérations en Capital							
Dotations Except. aux Amortissements et Provisions	0,00	0,00	0,00	0,00			
Total des Charges Exceptionnelles & I.S. (VI)	4,03	0,00	0,00	0,00			
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	0,95	0,00	4,03	0,00			
5 - RESULTAT INTERMEDIAIRE (3+4)	-76 140,12	0,00	-33 189,45	0,00			-56,4%
+ Contrepartie, contributions à titre gratuit	330,00	330,00	330,00	330,00			
- Contributions volontaires	330,00	330,00	330,00	330,00			
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+Ressources)	250 384,88	301 560,00	240 430,14	384 539,00	27,5%	59,9%	-4,0%
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+Engagements)	326 525,00	301 560,00	273 619,59	384 539,00	27,5%	40,5%	-16,2%
6 - RESULTAT : EXCEDENT OU INSUFFISANCE	-76 140,12	0,00	-33 189,45	0,00			-56,4%
ACTIVITE : EN HEURES FACTURÉES	25 409	35 265	22 799	35 945	1,93%	57,66%	-10,27%
PRIX DE REVIENTHoraire	12,14	8,42	11,50	10,53	25,06%	-8,43%	-5,27%

GESTION 2022 ET BUDGET 2023

LIBELLES	GESTION 2021	BUDGET 2022	GESTION 2022	BUDGET 2023	ECARTS en %		
					BP 23 / BP 22	BP 23 / GEST. 22	GEST. 22 / GEST. 21
Produits de la tarific. mesures MJAGBF familles							
Produits de la tarific. mesures SMJPM adultes							
Produits des Majeurs autres							
Produits d'exploitation							
Prestations de services	141 689,65	188 602,00	126 072,91	205 547,00	8,98%	63,04%	-11,02%
Produits des activités annexes							
Total Prestations de Services	141 689,65	188 602,00	126 072,91	205 547,00	8,98%	63,04%	-11,02%
Fonds Spécial : 1ère part							
Fonds Spécial : conventions d'objectifs							
Subventions Conseil Général & assimilées							
Subventions Communes & assimilées	85 664,00	108 332,00	102 871,00	172 806,00	59,52%	67,98%	20,09%
Subventions C.A.F. & assimilées	4 947,00						
Subventions M.S.A. & assimilées							
Etat - Minist.Aff.Soc., Justice, assim.							
Subventions Conseil Régional & assimilées							
Subvention contrats aidés, aides embauche ASP							
Total Subventions de Fonctionnement	90 611,00	108 332,00	102 871,00	172 806,00	59,52%	67,98%	13,53%
Redevances p/concess.,brevets,licences,...							
Indemnités d'Occupation & Mises à disposition							
Collectes							
Cotisations reçues, inscriptions	3 833,00	2 240,00	4 446,00	3 800,00	69,64%	-14,53%	15,99%
Remboursements UNAF							
Congé Représentation							
Remboursement Services rendus							
Abonnements-Publicité							
Produits divers de Gestion courante autres			2 174,07				
Total Produits de Gestion Courante autres	3 833,00	2 240,00	6 620,07	3 800,00	69,64%	-42,60%	72,71%
Revenus des Valeurs Mobilières Placement							
Escomptes obtenus							
Produits nets s/cessions Val. Mobilières Plac.							
Produits Financiers autres							
Total Produits Financiers	0,00	0,00	0,00	0,00			
Produits exceptionnels sur opération de gestion							
Produits sur Exercices Antérieurs	4,98		4,03				-19,08%
Produits de Cessions d'éléments d'actif							
Quote-part de Subventions d'Investissement							
Produits Exceptionnels autres							
Total Produits Exceptionnels	4,98	0,00	4,03	0,00			-19,08%
Reprises sur Amortissements (Exploitation)							
Reprises sur Provisions (Exploitation)	2 159,13	2 056,00	4 532,13	2 056,00		-54,64%	
Reprises sur Provisions (caractère Financier)							
Reprises sur Provisions (caractère Except.)							
Report ressources non utilis. exerc. antérieurs							
Total Reprises Amortiss., Provis. & Engagem.	2 159,13	2 056,00	4 532,13	2 056,00		-54,64%	
Transferts de Charges d'Exploitation	11 757,12						
Transferts de Charges Financières							
Transferts de Charges Exceptionnelles							
Total Transferts de Charges	11 757,12	0,00	0,00	0,00			
Total PRODUITS	250 054,88	301 230,00	240 100,14	384 209,00	27,55%	60,02%	-3,98%

GESTION 2022 ET BUDGET 2023

LIBELLES	GESTION 2021	BUDGET 2022	GESTION 2022	BUDGET 2023	ECARTS en %		
					BP 23 / BP 22	BP 23 / GEST. 22	GEST. 22 / GEST. 21
Electricité	1 055,81	1 200,00	907,52	1 270,00	5,83%	39,94%	-14,05%
Produits d'entretien	792,73	202,00	918,48	1 250,00		36,09%	15,86%
Petit équipement	1 586,51	2 476,00	189,69	2 476,00			-88,04%
Fournitures admin., d'atelier, repas des enfants, couches	5 104,23	6 963,00	5 521,16	9 911,00	42,34%	79,51%	8,17%
Total Achats	8 539,28	10 841,00	7 536,85	14 907,00	37,51%	97,79%	-11,74%
Sous-Traitance générale							
Locations	561,17	602,00	711,04	731,00	21,43%	2,81%	26,71%
Charges locatives et de Copropriété	365,37	197,00	461,80	288,00	46,19%	-37,64%	26,39%
Entretiens, Réparations et Mainténances	12 746,57	5 640,00	13 633,50	26 759,00		96,27%	6,96%
Primes d'Assurances	897,28	931,00	961,45	1 011,00	8,59%	5,15%	7,15%
Divers (Documentation, Séminaires, Conférences, etc.....)	173,00	199,00	204,20	791,00			18,03%
Total Services Extérieurs	14 743,39	7 569,00	15 971,99	29 580,00		85,20%	8,33%
Personnel extérieur à l'Association							
Rémunérations d'Intermédiaires et Honoraires	9 194,94	4 028,00	3 197,14	8 659,00			-65,23%
Publications, Relations publiques	80,93	35,00		150,00			
Transports de biens et collectifs du Personnel							
Déplacements, Missions, Réceptions	4,19	295,00	293,83	85,00	-71,19%	-71,07%	
Frais Postaux et Télécommunications	1 361,45	2 196,00	1 209,09	1 593,00	-27,46%	31,75%	-11,19%
Services Bancaires et assimilés	566,72	323,00	575,36	615,00	90,40%	6,89%	1,52%
Cotisations	164,00	416,00	138,00	212,00	-49,04%	53,62%	-15,85%
Frais de recrutement du personnel							
Total Autres Services Extérieurs	11 372,23	7 293,00	5 413,42	11 314,00	55,14%		-52,40%
Taxe sur les salaires et variations cp	11 067,50	9 749,00	8 344,77	12 019,00	23,28%	44,03%	-24,60%
Form. profession., aide contruction, versem. transport	9 004,85	9 784,00	7 803,47	11 110,00	13,55%	42,37%	-13,34%
Impôts locaux							
Autres droits	1 135,43	971,00	382,76	1 948,00			-66,29%
Total Impôts, Taxes et versements assimilés	21 207,78	20 504,00	16 531,00	25 077,00	22,30%	51,70%	-22,05%
Rémunérations du Personnel	163 559,47	171 649,00	131 861,67	194 914,00	13,55%	47,82%	-19,38%
Charges sociales	52 314,16	47 598,00	36 356,91	58 583,00	23,08%	61,13%	-30,50%
Charges Sociales autres	6 434,46	8 194,00	5 498,20	8 909,00	8,73%	62,03%	-14,55%
Charges de Personnel autres	488,00	1 190,00	461,00	490,00	-58,82%	6,29%	-5,53%
Total Charges de Personnel	222 796,09	228 631,00	174 177,78	262 896,00	14,99%	50,94%	-21,82%
Congé Représentation							
Charges sur créances F.S.L. et autres Fonds gérés							
Indemnités d'Occupation, services communs	37 600,00	17 352,00	44 752,00	32 193,00	85,53%	-28,06%	19,02%
Subventions versées aux Associations Familiales							
Cotisations statutaires & Charges div Gestion courante	599,34		164,63				-72,53%
Total autres Charges de Gestion Courante	38 199,34	17 352,00	44 916,63	32 193,00	85,53%	-28,33%	17,58%
Charges d'Intérêts							
Charges nettes s/Cessions Valeurs Mobilières Placem.							
Total Charges Financières	0,00	0,00	0,00	0,00			
Charges Exceptionnelles sur Opérations de Gestion	4,03						
Charges sur exercices antérieurs							
Valeurs Nettes Comptables des éléments d'actif cédés							
Impôt Sociétés des personnes morales à but non lucratif							
Total Charges Exceptionnelles & I.S.	4,03	0,00	0,00	0,00			
Dotations d'Exploitation aux Amortissements	9 332,86	9 040,00	8 741,92	8 242,00	-8,83%	-5,72%	-6,33%
Dotations d'Exploitation aux Provisions							
Dotations Financières aux Amortissem et Provisions							
Dotations Exceptionn.aux Amortissem et Provisions							
Engagements à réaliser sur ressources affectées							
Total Dotations Amortissem., Provisions & Engagements	9 332,86	9 040,00	8 741,92	8 242,00	-8,83%	-5,72%	-6,33%
Total CHARGES	326 195,00	301 230,00	273 289,59	384 209,00	27,55%	40,59%	-16,22%

HG* de Brunetière

Gestion 2022
Budget 2023

Compte de résultat
Détail des produits et des charges



(*Halte-Garderie)

GESTION 2022 ET BUDGET 2023

LIBELLES	GESTION 2021	BUDGET 2022	GESTION 2022	BUDGET 2023	ECARTS en %		
					BP 23 / BP 22	BP 23 / GEST. 22	GEST. 22 / GEST. 21
PRODUITS D'EXPLOITATION							
Produits de la tarification des services mandataires judiciaires							
Produits & Prestations de Services autres	217 692,23	239 235,00	244 290,77	259 968,00	8,7%	6,4%	12,2%
Fonds Spécial							
Subventions de Fonctionnement autres	130 611,00	113 672,00	107 942,00	154 948,00	36,3%	43,5%	-17,4%
Reprises sur Amortiss.& Provis., Transferts de Charges	5 237,10	1 387,00	2 043,06	261,00	-81,2%	-87,2%	-61,0%
Produits de Gestion courante autres	3 094,70	2 400,00	6 492,75	3 200,00	33,3%	-50,7%	
Total des Produits d'Exploitation (I)	356 635,03	356 694,00	360 768,58	418 377,00	17,3%	16,0%	1,2%
CHARGES D'EXPLOITATION							
Achats stockés, Approvisionnements autres							
Variations de Stocks							
Achats et Charges Externes autres	40 816,32	41 096,00	49 765,23	60 642,00	47,6%	21,9%	21,9%
Impôts, Taxes et versements assimilés	25 087,85	23 278,00	27 134,56	27 169,00	16,7%	0,1%	8,2%
Salaires et Traitements	175 627,41	192 135,00	211 511,12	216 504,00	12,7%	2,4%	20,4%
Charges Sociales	58 958,82	70 697,00	65 884,15	73 786,00	4,4%	12,0%	11,7%
Dotations aux Amortissements sur Immobilisations	18 889,86	14 526,00	14 332,56	8 415,00	-42,1%	-41,3%	-24,1%
Dotations aux Provisions sur Immobilisations							
Dotations aux Provisions sur Actif Circulant	0,00		0,00				
Dotations aux Provisions pour Risques et Charges	747,00	0,00	0,00	0,00			
Subventions versées aux Associations							
Charges de Gestion courante autres	31 167,18	24 474,00	36 543,69	33 282,00	36,0%	-8,9%	17,3%
Total des Charges d'Exploitation (II)	351 294,44	366 206,00	405 171,31	419 798,00	14,6%	3,6%	15,3%
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	5 340,59	-9 512,00	-44 402,73	-1 421,00	-85,1%	-96,8%	
PRODUITS FINANCIERS							
Produits des Valeurs Mobilières et Créances autres							
Intérêts et Produits assimilés autres	0,00		0,00				
Reprises sur Provisions et Transferts de Charges							
Produits nets s/Cessions Valeurs Mobilières Placement							
Total des Produits Financiers (III)	0,00	0,00	0,00	0,00			
CHARGES FINANCIERES							
Dotations Financières aux Amortissements et Provisions							
Intérêts et Charges assimilées	0,00		0,00				
Charges nettes s/Cessions Valeurs Mobilières Placement							
Total des Charges Financières (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00			
2 - RESULTAT FINANCIER (III-IV)	0,00	0,00	0,00	0,00			
3 - RESULTAT COURANT (I-II+III-IV)	5 340,59	-9 512,00	-44 402,73	-1 421,00	-85,1%	-96,8%	
PRODUITS EXCEPTIONNELS							
Produits Exceptionnels sur Opérations de Gestion & Divers	4,05	0,00	5,30	0,00			30,9%
Produits Exceptionnels sur Opérations en Capital	11 334,95	9 512,00	9 383,17	1 421,00	-85,1%	-84,9%	-17,2%
Reprises Except. sur Provisions, Transferts de Charges	0,00	0,00	0,00	0,00			
Total des Produits Exceptionnels (V)	11 339,00	9 512,00	9 388,47	1 421,00	-85,1%	-84,9%	-17,2%
CHARGES EXCEPTIONNELLES							
Charges Exceptionnelles / Opérations de Gestion & I.S.	5,31	0,00	0,00	0,00			
Charges Except./Opérations en Capital	0,00		0,00				
Dotations Except. aux Amortissements et Provisions	0,00	0,00	0,00	0,00			
Total des Charges Exceptionnelles & I.S. (VI)	5,31	0,00	0,00	0,00			
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	11 333,69	9 512,00	9 388,47	1 421,00	-85,1%	-84,9%	-17,2%
5 - RESULTAT INTERMEDIAIRE (3+4)	16 674,28	0,00	-35 014,26	0,00			
+ Contrepartie, contributions à titre gratuit	380,00	380,00	380,00	380,00			
- Contributions volontaires	380,00	380,00	380,00	380,00			
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+Ressources)	368 354,03	366 586,00	370 537,05	420 178,00	14,6%	13,4%	0,6%
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+Engagements)	351 679,75	366 586,00	405 551,31	420 178,00	14,6%	3,6%	15,3%
6 - RESULTAT : EXCEDENT OU INSUFFISANCE	16 674,28	0,00	-35 014,26	0,00			
ACTIVITE : EN HEURES FACTURÉES	40 846	44 767	43 097	45 102	0,75%	4,65%	5,51%
PRIX DE REVIENT HORAIRE	8,12	7,88	8,99	9,20	16,75%	2,34%	10,71%

GESTION 2022 ET BUDGET 2023

LIBELLES	GESTION 2021	BUDGET 2022	GESTION 2022	BUDGET 2023	ECARTS en %		
					BP 23 / BP 22	BP 23 / GEST. 22	GEST. 22 / GEST.21
Produits de la tarific. mesures MJAGBF familles							
Produits de la tarific. mesures SMJPM adultes							
Produits des Majeurs autres							
Produits d'exploitation							
Prestations de services	217 692,23	239 235,00	244 290,77	259 968,00	8,67%	6,42%	12,22%
Produits des activités annexes							
Total Prestations de Services	217 692,23	239 235,00	244 290,77	259 968,00	8,67%	6,42%	12,22%
Fonds Spécial : 1ère part							
Fonds Spécial : conventions d'objectifs							
Subventions Conseil Général & assimilées							
Subventions Communes & assimilées	120 133,00	113 672,00	107 942,00	154 948,00	36,31%	43,55%	-10,15%
Subventions C.A.F. & assimilées	10 478,00						
Subventions M.S.A. & assimilées							
Etat - Minist.Aff.Soc., Justice, assim.							
Subventions Conseil Régional & assimilées							
Subvention contrats aidés, aides embauche ASP							
Total Subventions de Fonctionnement	130 611,00	113 672,00	107 942,00	154 948,00	36,31%	43,55%	-17,36%
Redevances p/concess.,brevets,licences,...							
Indemnités d'Occupation & Mises à disposition							
Collectes							
Cotisations reçues, inscriptions	3 093,00	2 400,00	5 019,00	3 200,00	33,33%	-36,24%	62,27%
Remboursements UNAF							
Congé Représentation							
Remboursement Services rendus							
Abonnements-Publicité							
Produits divers de Gestion courante autres	1,70		1 473,75				
Total Produits de Gestion Courante autres	3 094,70	2 400,00	6 492,75	3 200,00	33,33%	-50,71%	
Revenus des Valeurs Mobilières Placement							
Escomptes obtenus							
Produits nets s/cessions Val. Mobilières Plac.							
Produits Financiers autres							
Total Produits Financiers	0,00	0,00	0,00	0,00			
Produits exceptionnels sur opération de gestion							
Produits sur Exercices Antérieurs	4,05		5,30				30,86%
Produits de Cessions d'éléments d'actif							
Quote-part de Subventions d'Investissement	11 334,95	9 512,00	9 383,17	1 421,00	-85,06%	-84,86%	-17,22%
Produits Exceptionnels autres							
Total Produits Exceptionnels	11 339,00	9 512,00	9 388,47	1 421,00	-85,06%	-84,86%	-17,20%
Reprises sur Amortissements (Exploitation)							
Reprises sur Provisions (Exploitation)	1 790,53	1 387,00	2 043,06	261,00	-81,18%	-87,23%	14,10%
Reprises sur Provisions (caractère Financier)							
Reprises sur Provisions (caractère Except.)							
Report ressources non utilis. exerc. antérieurs							
Total Reprises Amortiss., Provis. & Engagem.	1 790,53	1 387,00	2 043,06	261,00	-81,18%	-87,23%	14,10%
Transferts de Charges d'Exploitation	3 446,57						
Transferts de Charges Financières							
Transferts de Charges Exceptionnelles							
Total Transferts de Charges	3 446,57	0,00	0,00	0,00			
Total PRODUITS	367 974,03	366 206,00	370 157,05	419 798,00	14,63%	13,41%	0,59%

GESTION 2022 ET BUDGET 2023

LIBELLES	GESTION	BUDGET	GESTION	BUDGET	ECARTS en %		
	2021	2022	2022	2023	BP 23 / BP 22	BP 23 / GEST. 22	GEST. 22 / GEST. 21
Electricité	4 402,40	4 960,00	4 206,22	5 100,00	2,82%	21,25%	-4,46%
Produits d'entretien	2 014,13	1 838,00	3 205,03	3 120,00	69,75%	-2,65%	59,13%
Petit équipement	1 248,03	1 596,00	1 702,80	2 125,00	33,15%	24,79%	36,44%
Fournitures admin., d'atelier, repas des enfants, couches	16 172,36	15 356,00	19 214,35	19 995,00	30,21%	4,06%	18,81%
Total Achats	23 836,92	23 750,00	28 328,40	30 340,00	27,75%	7,10%	18,84%
Sous-Traitance générale							
Locations	561,17	602,00	711,04	731,00	21,43%	2,81%	26,71%
Charges locatives et de Copropriété	365,37	197,00	461,80	288,00	46,19%	-37,64%	26,39%
Entretiens, Réparations et Maintenance	8 126,49	7 982,00	11 532,26	15 101,00	89,19%	30,95%	41,91%
Primes d'Assurances	929,02	966,00	996,81	1 050,00	8,70%	5,34%	7,30%
Divers (Documentation, Séminaires, Conférences, etc.....)	251,00	220,00	225,43	847,00			-10,19%
Total Services Extérieurs	10 233,05	9 967,00	13 927,34	18 017,00	80,77%	29,36%	36,10%
Personnel extérieur à l'Association							
Rémunérations d'Intermédiaires et Honoraires	3 671,65	4 146,00	3 920,75	8 910,00			6,78%
Publications, Relations publiques	63,33	35,00	133,17	150,00		12,64%	
Transports de biens et collectifs du Personnel							
Déplacements, Missions, Réceptions	235,30	295,00	297,29	85,00	-71,19%	-71,41%	26,35%
Frais Postaux et Télécommunications	1 718,89	2 257,00	2 033,24	2 296,00	1,73%	12,92%	18,29%
Services Bancaires et assimilés	840,18	308,00	939,04	615,00	99,68%	-34,51%	11,77%
Cotisations	217,00	338,00	186,00	229,00	-32,25%	23,12%	-14,29%
Frais de recrutement du personnel		0,00		0,00			
Total Autres Services Extérieurs	6 746,35	7 379,00	7 509,49	12 285,00	66,49%	63,59%	11,31%
Taxe sur les salaires et variations cp	14 205,19	11 248,00	15 142,45	12 664,00	12,59%	-16,37%	6,60%
Form. profession., aide contruction, versem. transport	9 720,06	10 951,00	11 420,84	12 341,00	12,69%	8,06%	17,50%
Impôts locaux							
Autres droits	1 162,60	1 079,00	571,27	2 164,00			-50,86%
Total Impôts, Taxes et versements assimilés	25 087,85	23 278,00	27 134,56	27 169,00	16,72%	0,13%	8,16%
Rémunérations du Personnel	175 627,41	192 135,00	211 511,12	216 504,00	12,68%	2,36%	20,43%
Charges sociales	52 379,88	60 235,00	58 524,83	63 247,00	5,00%	8,07%	11,73%
Charges Sociales autres	6 027,94	9 138,00	6 846,32	9 989,00	9,31%	45,90%	13,58%
Charges de Personnel autres	551,00	1 324,00	513,00	550,00	-58,46%	7,21%	-6,90%
Total Charges de Personnel	234 586,23	262 832,00	277 395,27	290 290,00	10,45%	4,65%	18,25%
Congé Représentation							
Charges sur créances F.S.L. et autres Fonds gérés							
Indemnités d'Occupation, services communs	30 550,00	24 474,00	36 361,00	33 282,00	35,99%	-8,47%	19,02%
Subventions versées aux Associations Familiales							
Cotisations statutaires & Charges div Gestion courante	617,18		182,69				-70,40%
Total autres Charges de Gestion Courante	31 167,18	24 474,00	36 543,69	33 282,00	35,99%	-8,93%	17,25%
Charges d'Intérêts							
Charges nettes s/Cessions Valeurs Mobilières Placem.							
Total Charges Financières	0,00	0,00	0,00	0,00			
Charges Exceptionnelles sur Opérations de Gestion	5,31						
Charges sur exercices antérieurs							
Valeurs Nettes Comptables des éléments d'actif cédés							
Impôt Sociétés des personnes morales à but non lucratif							
Total Charges Exceptionnelles & I.S.	5,31	0,00	0,00	0,00			
Dotations d'Exploitation aux Amortissements	18 889,86	14 526,00	14 332,56	8 415,00	-42,07%	-41,29%	-24,13%
Dotations d'Exploitation aux Provisions	747,00						
Dotations Financières aux Amortissem et Provisions							
Dotations Exceptionn. aux Amortissem et Provisions							
Engagements à réaliser sur ressources affectées							
Total Dotations Amortissem., Provisions & Engagements	19 636,86	14 526,00	14 332,56	8 415,00	-42,07%	-41,29%	-27,01%
Total CHARGES	351 299,75	366 206,00	405 171,31	419 798,00	14,63%	3,61%	15,33%

HG* des Apennins

Gestion 2022
Budget 2023

Compte de résultat
Détail des produits et des charges



(*Halte-Garderie)

GESTION 2022 ET BUDGET 2023

LIBELLES	GESTION 2021	BUDGET 2022	GESTION 2022	BUDGET 2023	ECARTS en %		
					BP 23 / BP 22	BP 23 / GEST. 22	GEST. 22 / GEST. 21
PRODUITS D'EXPLOITATION							
Produits de la tarification des services mandataires judiciaires							
Produits & Prestations de Services autres	127 833,98	166 203,00	115 898,46	171 730,00	3,3%	48,2%	-9,3%
Fonds Spécial							
Subventions de Fonctionnement autres	176 021,50	211 006,00	200 369,00	248 780,00	17,9%	24,2%	13,8%
Reprises sur Amortiss.& Provis., Transferts de Charges	3 481,29	0,00	13,00	0,00			-99,6%
Produits de Gestion courante autres	2 192,88	2 280,00	4 263,92	2 280,00		-46,5%	94,4%
Total des Produits d'Exploitation (I)	309 529,65	379 489,00	320 544,38	422 790,00	11,4%	31,9%	3,6%
CHARGES D'EXPLOITATION							
Achats stockés, Approvisionnements autres							
Variations de Stocks							
Achats et Charges Externes autres	63 329,15	69 365,00	63 975,00	85 228,00	22,9%	33,2%	1,0%
Impôts, Taxes et versements assimilés	24 067,33	22 886,00	18 172,04	26 592,00	16,2%	46,3%	-24,5%
Salaires et Traitements	156 620,69	191 877,00	132 933,42	206 314,00	7,5%	55,2%	-15,1%
Charges Sociales	46 656,96	65 803,00	44 358,47	66 159,00	0,5%	49,1%	-4,9%
Dotations aux Amortissements sur Immobilisations	59 472,18	58 907,00	58 099,16	58 534,00	-0,6%	0,7%	-2,3%
Dotations aux Provisions sur Immobilisations							
Dotations aux Provisions sur Actif Circulant	0,00		0,00				
Dotations aux Provisions pour Risques et Charges	237,00	0,00	0,00	0,00			
Subventions versées aux Associations							
Charges de Gestion courante autres	25 944,49	21 484,00	30 948,51	30 796,00	43,3%	-0,5%	19,3%
Total des Charges d'Exploitation (II)	376 327,80	430 322,00	348 486,60	473 623,00	10,1%	35,9%	-7,4%
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-66 798,15	-50 833,00	-27 942,22	-50 833,00	0,0%	81,9%	-58,2%
PRODUITS FINANCIERS							
Produits des Valeurs Mobilières et Créances autres							
Intérêts et Produits assimilés autres							
Reprises sur Provisions et Transferts de Charges							
Produits nets s/Cessions Valeurs Mobilières Placement							
Total des Produits Financiers (III)	0,00	0,00	0,00	0,00			
CHARGES FINANCIERES							
Dotations Financières aux Amortissements et Provisions							
Intérêts et Charges assimilées	0,00		0,00				
Charges nettes s/Cessions Valeurs Mobilières Placement							
Total des Charges Financières (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00			
2 - RESULTAT FINANCIER (III-IV)	0,00	0,00	0,00	0,00			
3 - RESULTAT COURANT (I-II+III-IV)	-66 798,15	-50 833,00	-27 942,22	-50 833,00	0,0%	81,9%	-58,2%
PRODUITS EXCEPTIONNELS							
Produits Exceptionnels sur Opérations de Gestion & Divers	0,00	0,00	5,47	0,00			
Produits Exceptionnels sur Opérations en Capital	51 576,80	50 833,00	50 832,96	50 833,00		0,0%	-1,4%
Reprises Except. sur Provisions, Transferts de Charges	0,00	0,00	0,00	0,00			
Total des Produits Exceptionnels (V)	51 576,80	50 833,00	50 838,43	50 833,00	0,0%	0,0%	-1,4%
CHARGES EXCEPTIONNELLES							
Charges Exceptionnelles / Opérations de Gestion & I.S.	5,47	0,00	0,00	0,00			
Charges Except./Opérations en Capital							
Dotations Except. aux Amortissements et Provisions	0,00	0,00	0,00	0,00			
Total des Charges Exceptionnelles & I.S. (VI)	5,47	0,00	0,00	0,00			
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	51 571,33	50 833,00	50 838,43	50 833,00	0,0%	0,0%	-1,4%
5 - RESULTAT INTERMEDIAIRE (3+4)	-15 226,82	0,00	22 896,21	0,00			
+ Contrepartie, contributions à titre gratuit							
- Contributions volontaires							
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+Ressources)	361 106,45	430 322,00	371 382,81	473 623,00	10,1%	27,5%	2,8%
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+Engagements)	376 333,27	430 322,00	348 486,60	473 623,00	10,1%	35,9%	-7,4%
6 - RESULTAT : EXCEDENT OU INSUFFISANCE	-15 226,82	0,00	22 896,21	0,00			
ACTIVITE : EN HEURES FACTURÉES	25 480	33 585	21 611	32 191	-4,15%	48,96%	-15,18%
PRIX DE REVIENT HORAIRE	12,52	11,23	13,58	13,06	16,30%	-3,83%	8,47%

GESTION 2022 ET BUDGET 2023

LIBELLES	GESTION 2021	BUDGET 2022	GESTION 2022	BUDGET 2023	ECARTS en %		
					BP 23 / BP 22	BP 23 / GEST. 22	GEST. 22 / GEST. 21
Produits de la tarific. mesures MJAGBF familles							
Produits de la tarific. mesures SMJPM adultes							
Produits des Majeurs autres							
Produits d'exploitation							
Prestations de services	127 833,98	166 203,00	115 898,46	171 730,00	3,33%	48,17%	-9,34%
Produits des activités annexes							
Total Prestations de Services	127 833,98	166 203,00	115 898,46	171 730,00	3,33%	48,17%	-9,34%
Fonds Spécial : 1ère part							
Fonds Spécial : conventions d'objectifs							
Subventions Conseil Général & assimilées							
Subventions Communes & assimilées	171 151,00	211 006,00	200 369,00	248 780,00	17,90%	24,16%	17,07%
Subventions C.A.F. & assimilées	4 870,50						
Subventions M.S.A. & assimilées							
Etat - Minist.Aff.Soc., Justice, assim.							
Subventions Conseil Régional & assimilées							
Subvention contrats aidés, aides embauche ASP							
Total Subventions de Fonctionnement	176 021,50	211 006,00	200 369,00	248 780,00	17,90%	24,16%	13,83%
Redevances p/concess.,brevets,licences,...							
Indemnités d'Occupation & Mises à disposition							
Collectes							
Cotisations reçues, inscriptions	2 019,00	2 280,00	2 565,00	2 280,00		-11,11%	27,04%
Remboursements UNAF							
Congé Représentation							
Remboursement Services rendus							
Abonnements-Publicité							
Produits divers de Gestion courante autres	173,88		1 698,92				
Total Produits de Gestion Courante autres	2 192,88	2 280,00	4 263,92	2 280,00		-46,53%	94,44%
Revenus des Valeurs Mobilières Placement							
Escomptes obtenus							
Produits nets s/cessions Val. Mobilières Plac.							
Produits Financiers autres							
Total Produits Financiers	0,00	0,00	0,00	0,00			
Produits exceptionnels sur opération de gestion							
Produits sur Exercices Antérieurs			5,47				
Produits de Cessions d'éléments d'actif							
Quote-part de Subventions d'Investissement	51 576,80	50 833,00	50 832,96	50 833,00		0,00%	-1,44%
Produits Exceptionnels autres							
Total Produits Exceptionnels	51 576,80	50 833,00	50 838,43	50 833,00		-0,01%	-1,43%
Reprises sur Amortissements (Exploitation)							
Reprises sur Provisions (Exploitation)			13,00				
Reprises sur Provisions (caractère Financier)							
Reprises sur Provisions (caractère Except.)							
Report ressources non utilis. exerc. antérieurs							
Total Reprises Amortiss., Provis. & Engagem.	0,00	0,00	13,00	0,00			
Transferts de Charges d'Exploitation	3 481,29						
Transferts de Charges Financières							
Transferts de Charges Exceptionnelles							
Total Transferts de Charges	3 481,29	0,00	0,00	0,00			
Total PRODUITS	361 106,45	430 322,00	371 382,81	473 623,00	10,06%	27,53%	2,85%

GESTION 2022 ET BUDGET 2023

LIBELLES	GESTION	BUDGET	GESTION	BUDGET	ECARTS en %		
	2021	2022	2022	2023	BP 23 / BP 22	BP 23 / GEST. 22	GEST. 22 / GEST.21
Electricité, eau, chauffage	4 995,51	5 620,00	4 010,62	6 000,00	6,76%	49,60%	-19,72%
Produits d'entretien	1 492,74	1 555,00	1 361,09	2 640,00	69,77%	93,96%	-8,82%
Petit équipement	855,42	1 339,00	1 277,37	1 355,00	1,19%	6,08%	49,33%
Fournitures admin., d'atelier, repas des enfants, couches	19 164,79	18 326,00	17 265,94	22 879,00	24,84%	32,51%	-9,91%
Total Achats	26 508,46	26 840,00	23 915,02	32 874,00	22,48%	37,46%	-9,78%
Sous-Traitance générale							
Locations	19 275,01	21 056,00	22 258,24	22 612,00	7,39%	1,59%	15,48%
Charges locatives et de Copropriété	1 585,37	1 531,00	1 681,80	1 688,00	10,25%	0,37%	6,08%
Entretiens, Réparations et Mainténances	8 070,53	7 468,00	8 994,59	12 347,00	65,33%	37,27%	11,45%
Primes d'Assurances	449,05	485,00	498,53	527,00	8,66%	5,71%	11,02%
Divers (Documentation, Séminaires, Conférences, etc...)	193,00	220,00	212,29	816,00			9,99%
Total Services Extérieurs	29 572,96	30 760,00	33 645,45	37 990,00	23,50%	12,91%	13,77%
Personnel extérieur à l'Association							
Rémunérations d'Intermédiaires et Honoraires	4 476,71	5 783,00	3 401,65	9 376,00	62,13%		-24,01%
Publications, Relations publiques	43,93	2 765,00		1 446,00	-47,70%		
Transports de biens et collectifs du Personnel		0,00		0,00			
Déplacements, Missions, Réceptions	97,00	295,00	275,12	85,00	-71,19%	-69,10%	
Frais Postaux et Télécommunications	2 048,94	2 339,00	2 195,56	2 638,00	12,78%	20,15%	7,16%
Services Bancaires et assimilés	379,15	297,00	360,20	615,00		70,74%	-5,00%
Cotisations	202,00	286,00	182,00	204,00	-28,67%	12,09%	-9,90%
Frais de recrutement du personnel		0,00		0,00			
Total Autres Services Extérieurs	7 247,73	11 765,00	6 414,53	14 364,00	22,09%		-11,50%
Taxe sur les salaires et variations cp	13 027,74	10 866,00	9 918,26	12 788,00	17,69%	28,93%	-23,87%
Form. profession., aide contruction, versem. transport	10 055,37	10 937,00	7 860,22	11 759,00	7,52%	49,60%	-21,83%
Impôts locaux							
Autres droits	984,22	1 083,00	393,56	2 045,00	88,83%		-60,01%
Total Impôts, Taxes et versements assimilés	24 067,33	22 886,00	18 172,04	26 592,00	16,19%	46,33%	-24,49%
Rémunérations du Personnel	156 620,69	191 877,00	132 933,42	206 314,00	7,52%	55,20%	-15,12%
Charges sociales	40 820,50	55 242,00	39 266,47	56 202,00	1,74%	43,13%	-3,81%
Charges Sociales autres	5 221,46	9 233,00	4 577,00	9 342,00	1,18%		-12,34%
Charges de Personnel autres	615,00	1 328,00	515,00	615,00	-53,69%	19,42%	-16,26%
Total Charges de Personnel	203 277,65	257 680,00	177 291,89	272 473,00	5,74%	53,69%	-12,78%
Congé Représentation							
Charges sur créances F.S.L. et autres Fonds gérés							
Indemnités d'Occupation, services communs	25 850,00	21 484,00	30 767,00	30 796,00	43,34%	0,09%	19,02%
Subventions versées aux Associations Familiales							
Cotisations statutaires & Charges diverses Gestion courante	94,49		181,51				92,09%
Total autres Charges de Gestion Courante	25 944,49	21 484,00	30 948,51	30 796,00	43,34%	-0,49%	19,29%
Charges d'Intérêts							
Charges nettes s/Cessions Valeurs Mobilières Placem.							
Total Charges Financières	0,00	0,00	0,00	0,00			
Charges Exceptionnelles sur Opérations de Gestion	5,47						
Charges sur exercices antérieurs							
Valeurs Nettes Comptables des éléments d'actif cédés							
Impôt Sociétés des personnes morales à but non lucratif							
Total Charges Exceptionnelles & I.S.	5,47	0,00	0,00	0,00			
Dotations d'Exploitation aux Amortissements	59 472,18	58 907,00	58 099,16	58 534,00	-0,63%	0,75%	-2,31%
Dotations d'Exploitation aux Provisions	237,00						
Dotations Financières aux Amortissem et Provisions							
Dotations Exceptionn. aux Amortissem et Provisions							
Engagements à réaliser sur ressources affectées							
Total Dotations Amortissem., Provisions & Engagements	59 709,18	58 907,00	58 099,16	58 534,00	-0,63%	0,75%	-2,70%
Total CHARGES	376 333,27	430 322,00	348 486,60	473 623,00	10,06%	35,91%	-7,40%

MA* de Cardinet

Gestion 2022
Budget 2023

Compte de résultat
Détail des produits et des charges



(*Multi-accueil)

GESTION 2022 ET BUDGET 2023

LIBELLES	GESTION 2021	BUDGET 2022	GESTION 2022	BUDGET 2023	ECARTS en %		
					BP 23 / BP 22	BP 23 / GEST. 22	GEST. 22 / GEST. 21
PRODUITS D'EXPLOITATION							
Produits de la tarification des services mandataires judiciaires							
Produits & Prestations de Services autres	256 891,70	274 324,00	236 495,59	301 169,00	9,8%	27,3%	-7,9%
Fonds Spécial							
Subventions de Fonctionnement autres	126 124,00	124 206,00	117 945,00	139 604,00	12,4%	18,4%	-6,5%
Reprises sur Amortiss.& Provis., Transferts de Charges	6 255,11	0,00	1 054,00	0,00			-83,1%
Produits de Gestion courante autres	1 158,00	1 200,00	2 788,61	1 200,00			-57,0%
Total des Produits d'Exploitation (I)	390 428,81	399 730,00	358 283,20	441 973,00	10,6%	23,4%	-8,2%
CHARGES D'EXPLOITATION							
Achats stockés, Approvisionnements autres							
Variations de Stocks							
Achats et Charges Externes autres	103 670,88	104 459,00	101 054,22	126 050,00	20,7%	24,7%	-2,5%
Impôts, Taxes et versements assimilés	21 585,23	22 101,00	23 789,29	24 636,00	11,5%	3,6%	10,2%
Salaires et Traitements	167 055,26	181 133,00	165 738,82	189 374,00	4,5%	14,3%	-0,8%
Charges Sociales	53 338,24	64 968,00	61 034,70	66 382,00	2,2%	8,8%	14,4%
Dotations aux Amortissements sur Immobilisations	49 237,83	48 155,00	47 978,18	49 510,00	2,8%	3,2%	-2,6%
Dotations aux Provisions sur Immobilisations							
Dotations aux Provisions sur Actif Circulant	0,00		0,00				
Dotations aux Provisions pour Risques et Charges	597,00	0,00	0,00	0,00			
Subventions versées aux Associations							
Charges de Gestion courante autres	26 422,38	22 278,00	30 929,86	29 385,00	31,9%	-5,0%	17,1%
Total des Charges d'Exploitation (II)	421 906,82	443 094,00	430 525,07	485 337,00	9,5%	12,7%	2,0%
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-31 478,01	-43 364,00	-72 241,87	-43 364,00	0,0%	-40,0%	
PRODUITS FINANCIERS							
Produits des Valeurs Mobilières et Créances autres							
Intérêts et Produits assimilés autres							
Reprises sur Provisions et Transferts de Charges							
Produits nets s/Cessions Valeurs Mobilières Placement							
Total des Produits Financiers (III)	0,00	0,00	0,00	0,00			
CHARGES FINANCIERES							
Dotations Financières aux Amortissements et Provisions							
Intérêts et Charges assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00			
Charges nettes s/Cessions Valeurs Mobilières Placement							
Total des Charges Financières (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00			
2 - RESULTAT FINANCIER (III-IV)	0,00	0,00	0,00	0,00			
3 - RESULTAT COURANT (I-II+III-IV)	-31 478,01	-43 364,00	-72 241,87	-43 364,00	0,0%	-40,0%	
PRODUITS EXCEPTIONNELS							
Produits Exceptionnels sur Opérations de Gestion & Divers	429,28	0,00	5,31	0,00			-98,8%
Produits Exceptionnels sur Opérations en Capital	43 718,43	43 364,00	43 522,52	43 364,00		-0,4%	-0,4%
Reprises Except. sur Provisions, Transferts de Charges	0,00	0,00	0,00	0,00			
Total des Produits Exceptionnels (V)	44 147,71	43 364,00	43 527,83	43 364,00	0,0%	-0,4%	-1,4%
CHARGES EXCEPTIONNELLES							
Charges Exceptionnelles / Opérations de Gestion & I.S.	5,31	0,00	0,00	0,00			
Charges Except./Opérations en Capital							
Dotations Except. aux Amortissements et Provisions	0,00	0,00	0,00	0,00			
Total des Charges Exceptionnelles & I.S. (VI)	5,31	0,00	0,00	0,00			
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	44 142,40	43 364,00	43 527,83	43 364,00	0,0%	-0,4%	-1,4%
5 - RESULTAT INTERMEDIAIRE (3+4)	12 664,39	0,00	-28 714,04	0,00			
+ Contrepartie, contributions à titre gratuit							
- Contributions volontaires							
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+Ressources)	434 576,52	443 094,00	401 811,03	485 337,00	9,5%	20,8%	-7,5%
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+Engagements)	421 912,13	443 094,00	430 525,07	485 337,00	9,5%	12,7%	2,0%
6 - RESULTAT : EXCEDENT OU INSUFFISANCE	12 664,39	0,00	-28 714,04	0,00			
ACTIVITE : EN HEURES FACTURÉES	36 302	39 616	32 507	41 380	4,45%	27,30%	-10,45%
PRIX DE REVIENT HOAIRE	10,20	10,06	11,79	10,65	5,86%	-9,67%	15,59%

GESTION 2022 ET BUDGET 2023

LIBELLES	GESTION 2021	BUDGET 2022	GESTION 2022	BUDGET 2023	ECARTS en %		
					BP 23 / BP 22	BP 23 / GEST. 22	GEST. 22 / GEST. 21
Produits de la tarific. mesures MJAGBF familles							
Produits de la tarific. mesures SMJPM adultes							
Produits des Majeurs autres							
Produits d'exploitation							
Prestations de services	256 891,70	274 324,00	236 495,59	301 169,00	9,79%	27,35%	-7,94%
Produits des activités annexes							
Total Prestations de Services	256 891,70	274 324,00	236 495,59	301 169,00	9,79%	27,35%	-7,94%
Fonds Spécial : 1ère part							
Fonds Spécial : conventions d'objectifs							
Subventions Conseil Général & assimilées							
Subventions Communes & assimilées	119 766,00	124 206,00	117 945,00	139 604,00	12,40%	18,36%	-1,52%
Subventions C.A.F. & assimilées	6 358,00						
Subventions M.S.A. & assimilées							
Etat - Minist.Aff.Soc., Justice, assim.							
Subventions Conseil Régional & assimilées							
Subvention contrats aidés, aides embauche ASP							
Total Subventions de Fonctionnement	126 124,00	124 206,00	117 945,00	139 604,00	12,40%	18,36%	-6,48%
Redevances p/concess.,brevets,licences,...							
Indemnités d'Occupation & Mises à disposition							
Collectes							
Cotisations reçues, inscriptions	1 158,00	1 200,00	1 360,00	1 200,00		-11,76%	17,44%
Remboursements UNAF							
Congé Représentation							
Remboursement Services rendus							
Abonnements-Publicité							
Produits divers de Gestion courante autres			1 428,61				
Total Produits de Gestion Courante autres	1 158,00	1 200,00	2 788,61	1 200,00		-56,97%	
Revenus des Valeurs Mobilières Placement							
Escomptes obtenus							
Produits nets s/cessions Val. Mobilières Plac.							
Produits Financiers autres							
Total Produits Financiers	0,00	0,00	0,00	0,00			
Produits exceptionnels sur opération de gestion							
Produits sur Exercices Antérieurs	429,28		5,31				-98,76%
Produits de Cessions d'éléments d'actif							
Quote-part de Subventions d'Investissement	43 718,43	43 364,00	43 522,52	43 364,00		-0,36%	-0,45%
Produits Exceptionnels autres							
Total Produits Exceptionnels	44 147,71	43 364,00	43 527,83	43 364,00		-0,38%	-1,40%
Reprises sur Amortissements (Exploitation)							
Reprises sur Provisions (Exploitation)			1 054,00				
Reprises sur Provisions (caractère Financier)							
Reprises sur Provisions (caractère Except.)							
Report ressources non utilis. exerc. antérieurs							
Total Reprises Amortiss., Provis. & Engagem.	0,00	0,00	1 054,00	0,00			
Transferts de Charges d'Exploitation	6 255,11						
Transferts de Charges Financières							
Transferts de Charges Exceptionnelles							
Total Transferts de Charges	6 255,11	0,00	0,00	0,00			
Total PRODUITS	434 576,52	443 094,00	401 811,03	485 337,00	9,53%	20,79%	-7,54%

GESTION 2022 ET BUDGET 2023

LIBELLES	GESTION	BUDGET	GESTION	BUDGET	ECARTS en %		
	2021	2022	2022	2023	BP 23 / BP 22	BP 23 / GEST. 22	GEST. 22 / GEST. 21
Electricité, eau, chauffage	505,43	990,00	640,42	1 006,00	1,62%	57,08%	26,71%
Produits d'entretien	2 987,95	1 555,00	2 660,98	2 640,00	69,77%	-0,79%	-10,94%
Petit équipement	1 139,29	1 339,00	1 814,70	1 175,00	-12,25%	-35,25%	59,28%
Fournitures admin., d'atelier, repas des enfants, couches	23 864,90	24 893,00	23 426,29	31 649,00	27,14%	35,10%	-1,84%
Total Achats	28 497,57	28 777,00	28 542,39	36 470,00	26,73%	27,77%	0,16%
Sous-Traitance générale							
Locations	49 749,65	51 138,00	49 899,52	54 806,00	7,17%	9,83%	0,30%
Charges locatives et de Copropriété	6 240,41	7 962,00	4 593,73	8 332,00	4,65%	81,38%	-26,39%
Entretiens, Réparations et Mainténances	10 173,46	7 164,00	8 963,74	10 782,00	50,50%	20,28%	-11,89%
Primes d'Assurances	902,00	937,00	967,35	1 015,00	8,32%	4,93%	7,25%
Divers (Documentation, Séminaires, Conférences, etc...)	174,00	208,00	199,23	783,00			14,50%
Total Services Extérieurs	67 239,52	67 409,00	64 623,57	75 718,00	12,33%	17,17%	-3,89%
Personnel extérieur à l'Association							
Rémunérations d'Intermédiaires et Honoraires	5 424,79	5 139,00	4 972,03	9 230,00	79,61%	85,64%	-8,35%
Publications, Relations publiques	43,93	35,00	119,00	1 446,00			
Transports de biens et collectifs du Personnel							
Déplacements, Missions, Réceptions	75,00	295,00	316,76	85,00	-71,19%	-73,17%	
Frais Postaux et Télécommunications	1 877,38	2 221,00	1 971,44	2 281,00	2,70%	15,70%	5,01%
Services Bancaires et assimilés	311,69	297,00	318,03	615,00		93,38%	2,03%
Cotisations	201,00	286,00	191,00	205,00	-28,32%	7,33%	-4,98%
Frais de recrutement du personnel	0,00	0,00	0,00	0,00			
Total Autres Services Extérieurs	7 933,79	8 273,00	7 888,26	13 862,00	67,56%	75,73%	-0,57%
Taxe sur les salaires et variations cp	11 700,65	10 761,00	13 299,83	11 923,00	10,80%	-10,35%	13,67%
Form. profession., aide construction, versem. transport	8 875,14	10 324,00	9 989,54	10 795,00	4,56%	8,06%	12,56%
Impôts locaux							
Autres droits	1 009,44	1 016,00	499,92	1 918,00	88,78%		-50,48%
Total Impôts, Taxes et versements assimilés	21 585,23	22 101,00	23 789,29	24 636,00	11,47%	3,56%	10,21%
Rémunérations du Personnel	167 055,26	181 133,00	165 738,82	189 374,00	4,55%	14,26%	-0,79%
Charges sociales	48 118,57	55 163,00	54 183,76	57 180,00	3,66%	5,53%	12,60%
Charges Sociales autres	4 736,67	8 559,00	6 367,94	8 712,00	1,79%	36,81%	34,44%
Charges de Personnel autres	483,00	1 246,00	483,00	490,00	-60,67%	1,45%	
Total Charges de Personnel	220 393,50	246 101,00	226 773,52	255 756,00	3,92%	12,78%	2,89%
Congé Représentation							
Charges sur créances F.S.L. et autres Fonds gérés							
Indemnités d'Occupation, services communs	25 850,00	22 278,00	30 767,00	29 385,00	31,90%	-4,49%	19,02%
Subventions versées aux Associations Familiales							
Cotisations statutaires & Charges diverses Gestion courante	572,38		162,86				-71,55%
Total autres Charges de Gestion Courante	26 422,38	22 278,00	30 929,86	29 385,00	31,90%	-4,99%	17,06%
Charges d'Intérêts							
Charges nettes s/Cessions Valeurs Mobilières Placem.							
Total Charges Financières	0,00	0,00	0,00	0,00			
Charges Exceptionnelles sur Opérations de Gestion	5,31						
Charges sur exercices antérieurs							
Valeurs Nettes Comptables des éléments d'actif cédés							
Impôt Sociétés des personnes morales à but non lucratif							
Total Charges Exceptionnelles & I.S.	5,31	0,00	0,00	0,00			
Dotations d'Exploitation aux Amortissements	49 237,83	48 155,00	47 978,18	49 510,00	2,81%	3,19%	-2,56%
Dotations d'Exploitation aux Provisions	597,00						
Dotations Financières aux Amortissem et Provisions							
Dotations Exceptionn. aux Amortissem et Provisions							
Engagements à réaliser sur ressources affectées							
Total Dotations Amortissem., Provisions & Engagements	49 834,83	48 155,00	47 978,18	49 510,00	2,81%	3,19%	-3,73%
Total CHARGES	421 912,13	443 094,00	430 525,07	485 337,00	9,53%	12,73%	2,04%

MA* de Blanche

Gestion 2022
Budget 2023

Compte de résultat
Détail des produits et des charges



(*Multi-accueil)

GESTION 2022 ET BUDGET 2023

LIBELLES	GESTION 2021	BUDGET 2022	GESTION 2022	BUDGET 2023	ECARTS en %		
					BP 23 / BP 22	BP 23 / GEST. 22	GEST. 22 / GEST. 21
PRODUITS D'EXPLOITATION							
Produits de la tarification des services mandataires judiciaires							
Produits & Prestations de Services autres	330 737,49	368 688,00	370 411,49	394 544,00	7,0%	6,5%	12,0%
Fonds Spécial							
Subventions de Fonctionnement autres	199 108,86	164 710,00	157 969,12	205 987,00	25,1%	30,4%	-20,7%
Reprises sur Amortiss.& Provis., Transferts de Charges	8 334,97	0,00	0,00	0,00			
Produits de Gestion courante autres	1 836,14	2 080,00	5 154,41	1 920,00	-7,7%	-62,8%	
Total des Produits d'Exploitation (I)	540 017,46	535 478,00	533 535,02	602 451,00	12,5%	12,9%	-1,2%
CHARGES D'EXPLOITATION							
Achats stockés, Approvisionnements autres							
Variations de Stocks							
Achats et Charges Externes autres	72 331,86	73 981,00	69 548,00	100 962,00	36,5%	45,2%	-3,8%
Impôts, Taxes et versements assimilés	35 680,74	35 186,00	38 445,65	40 636,00	15,5%	5,7%	7,7%
Salaires et Traitements	242 537,51	273 909,00	226 017,47	298 161,00	8,9%	31,9%	-6,8%
Charges Sociales	76 425,19	97 883,00	70 819,59	99 158,00	1,3%	40,0%	-7,3%
Dotations aux Amortissements sur Immobilisations	232 706,11	231 182,00	232 580,35	233 316,00	0,9%	0,3%	-0,1%
Dotations aux Provisions sur Immobilisations							
Dotations aux Provisions sur Actif Circulant	0,00		0,00				
Dotations aux Provisions pour Risques et Charges	6 515,00	0,00	2 011,00	0,00			-69,1%
Subventions versées aux Associations							
Charges de Gestion courante autres	37 749,34	28 444,00	45 017,29	44 405,00	56,1%	-1,4%	19,3%
Total des Charges d'Exploitation (II)	703 945,75	740 585,00	684 439,35	816 638,00	10,3%	19,3%	-2,8%
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-163 928,29	-205 107,00	-150 904,33	-214 187,00	4,4%	41,9%	-7,9%
PRODUITS FINANCIERS							
Produits des Valeurs Mobilières et Créances autres							
Intérêts et Produits assimilés autres							
Reprises sur Provisions et Transferts de Charges							
Produits nets s/Cessions Valeurs Mobilières Placement							
Total des Produits Financiers (III)	0,00	0,00	0,00	0,00			
CHARGES FINANCIERES							
Dotations Financières aux Amortissements et Provisions							
Intérêts et Charges assimilées	27 951,73	17 214,00	17 213,91	6 134,00	-64,4%	-64,4%	-38,4%
Charges nettes s/Cessions Valeurs Mobilières Placement							
Total des Charges Financières (IV)	27 951,73	17 214,00	17 213,91	6 134,00	-64,4%	-64,4%	-38,4%
2 - RESULTAT FINANCIER (III-IV)	-27 951,73	-17 214,00	-17 213,91	-6 134,00	-64,4%	-64,4%	-38,4%
3 - RESULTAT COURANT (I-II+III-IV)	-191 880,02	-222 321,00	-168 118,24	-220 321,00	-0,9%	31,1%	-12,4%
PRODUITS EXCEPTIONNELS							
Produits Exceptionnels sur Opérations de Gestion & Divers	0,00	0,00	7,94	0,00			
Produits Exceptionnels sur Opérations en Capital	220 320,77	222 321,00	220 320,77	220 321,00	-0,9%	0,0%	
Reprises Except. sur Provisions, Transferts de Charges	0,00	0,00	0,00	0,00			
Total des Produits Exceptionnels (V)	220 320,77	222 321,00	220 328,71	220 321,00	-0,9%	0,0%	0,0%
CHARGES EXCEPTIONNELLES							
Charges Exceptionnelles / Opérations de Gestion & I.S.	7,94	0,00	0,00	0,00			
Charges Except./Opérations en Capital							
Dotations Except. aux Amortissements et Provisions	0,00	0,00	0,00	0,00			
Total des Charges Exceptionnelles & I.S. (VI)	7,94	0,00	0,00	0,00			
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	220 312,83	222 321,00	220 328,71	220 321,00	-0,9%	0,0%	0,0%
5 - RESULTAT INTERMEDIAIRE (3+4)	28 432,81	0,00	52 210,47	0,00			83,6%
+ Contrepartie, contributions à titre gratuit							
- Contributions volontaires							
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+Ressources)	760 338,23	757 799,00	753 863,73	822 772,00	8,6%	9,1%	-0,9%
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+Engagements)	731 905,42	757 799,00	701 653,26	822 772,00	8,6%	17,3%	-4,1%
6 - RESULTAT : EXCEDENT OU INSUFFISANCE	28 432,81	0,00	52 210,47	0,00			83,6%
ACTIVITE : EN HEURES FACTURÉES	50 594	53 746	50 840	54 214	0,87%	6,64%	0,49%
PRIX DE REVIENTHoraire	9,79	9,92	9,34	11,08	11,69%	18,63%	-4,60%

GESTION 2022 ET BUDGET 2023

LIBELLES	GESTION 2021	BUDGET 2022	GESTION 2022	BUDGET 2023	ECARTS en %		
					BP 23 / BP 22	BP 23 / GEST. 22	GEST. 22 / GEST. 21
Produits de la tarific. mesures MJAGBF familles							
Produits de la tarific. mesures SMJPM adultes							
Produits des Majeurs autres							
Produits d'exploitation							
Prestations de services	330 737,49	368 688,00	370 411,49	394 544,00	7,01%	6,52%	12,00%
Produits des activités annexes							
Total Prestations de Services	330 737,49	368 688,00	370 411,49	394 544,00	7,01%	6,52%	12,00%
Fonds Spécial : 1ère part							
Fonds Spécial : conventions d'objectifs							
Subventions Conseil Général & assimilées							
Subventions Communes & assimilées	186 119,00	164 710,00	156 407,00	205 987,00	25,06%	31,70%	-15,96%
Subventions C.A.F. & assimilées	6 919,00						
Subventions M.S.A. & assimilées							
Etat - Minist.Aff.Soc., Justice, assim.							
Subventions Conseil Régional & assimilées							
Subvention contrats aidés, aides embauche ASP	6 070,86		1 562,12				-74,27%
Total Subventions de Fonctionnement	199 108,86	164 710,00	157 969,12	205 987,00	25,06%	30,40%	-20,66%
Redevances p/concess.,brevets,licences,...							
Indemnités d'Occupation & Mises à disposition							
Collectes							
Cotisations reçues, inscriptions	1 824,00	2 080,00	2 834,00	1 920,00	-7,69%	-32,25%	55,37%
Remboursements UNAF							
Congé Représentation							
Remboursement Services rendus							
Abonnements-Publicité							
Produits divers de Gestion courante autres	12,14		2 320,41				
Total Produits de Gestion Courante autres	1 836,14	2 080,00	5 154,41	1 920,00	-7,69%	-62,75%	
Revenus des Valeurs Mobilières Placement							
Escomptes obtenus							
Produits nets s/cessions Val. Mobilières Plac.							
Produits Financiers autres							
Total Produits Financiers	0,00	0,00	0,00	0,00			
Produits exceptionnels sur opération de gestion							
Produits sur Exercices Antérieurs			7,94				
Produits de Cessions d'éléments d'actif							
Quote-part de Subventions d'Investissement	220 320,77	222 321,00	220 320,77	220 321,00	-0,90%	0,00%	
Produits Exceptionnels autres							
Total Produits Exceptionnels	220 320,77	222 321,00	220 328,71	220 321,00	-0,90%	0,00%	0,00%
Reprises sur Amortissements (Exploitation)							
Reprises sur Provisions (Exploitation)							
Reprises sur Provisions (caractère Financier)							
Reprises sur Provisions (caractère Except.)							
Report ressources non utilis. exerc. antérieurs							
Total Reprises Amortiss., Provis. & Engagem.	0,00	0,00	0,00	0,00			
Transferts de Charges d'Exploitation	8 334,97						
Transferts de Charges Financières							
Transferts de Charges Exceptionnelles							
Total Transferts de Charges	8 334,97	0,00	0,00	0,00			
Total PRODUITS	760 338,23	757 799,00	753 863,73	822 772,00	8,57%	9,14%	-0,85%

GESTION 2022 ET BUDGET 2023

LIBELLES	GESTION	BUDGET	GESTION	BUDGET	ECARTS en %		
	2021	2022	2022	2023	BP 23 / BP 22	BP 23 / GEST. 22	GEST. 22 / GEST.21
Electricité, eau, chauffage	4 775,34	5 200,00	6 183,43	6 660,00	28,08%	7,71%	29,49%
Produits d'entretien	4 297,06	2 262,00	4 303,01	3 840,00	69,76%	-10,76%	0,14%
Petit équipement	922,04	1 981,00	623,28	3 125,00	57,75%		-32,40%
Fournitures admin., d'atelier, repas des enfants, couches	30 395,21	29 488,00	30 301,18	39 447,00	33,77%	30,18%	-0,31%
Total Achats	40 389,65	38 931,00	41 410,90	53 072,00	36,32%	28,16%	2,53%
Sous-Traitance générale							
Locations	561,17	602,00	711,04	731,00	21,43%	2,81%	26,71%
Charges locatives et de Copropriété	7 965,07	10 197,00	6 692,78	10 288,00	0,89%	53,72%	-15,97%
Entretiens, Réparations et Mainténances	11 050,91	10 797,00	10 131,44	16 625,00	53,98%	64,09%	-8,32%
Primes d'Assurances	1 427,45	1 474,00	1 524,57	1 601,00	8,62%	5,01%	6,80%
Divers (Documentation, Séminaires, Conférences, etc...)	282,00	306,00	306,30	1 060,00			8,62%
Total Services Extérieurs	21 286,60	23 376,00	19 366,13	30 305,00	29,64%	56,48%	-9,02%
Personnel extérieur à l'Association							
Rémunérations d'Intermédiaires et Honoraires	6 397,87	7 382,00	4 596,66	13 374,00	81,17%		-28,15%
Publications, Relations publiques	43,93	35,00		150,00			
Transports de biens et collectifs du Personnel		0,00		0,00			
Déplacements, Missions, Réceptions	213,52	295,00	310,57	85,00	-71,19%	-72,63%	45,45%
Frais Postaux et Télécommunications	3 066,77	3 223,00	3 001,65	3 053,00	-5,27%	1,71%	-2,12%
Services Bancaires et assimilés	614,52	323,00	579,09	615,00	90,40%	6,20%	-5,77%
Cotisations	319,00	416,00	283,00	308,00	-25,96%	8,83%	-11,29%
Frais de recrutement du personnel	0,00	0,00	0,00	0,00			
Total Autres Services Extérieurs	10 655,61	11 674,00	8 770,97	17 585,00	50,63%		-17,69%
Taxe sur les salaires et variations cp	18 485,87	16 209,00	18 833,91	18 440,00	13,76%	-2,09%	1,88%
Form. profession., aide contruction, versem. transport	13 732,50	15 612,00	13 275,10	16 996,00	8,86%	28,03%	-3,33%
Impôts locaux	1 952,00	1 830,00	5 687,00	2 205,00	20,49%	-61,23%	
Autres droits	1 510,37	1 535,00	649,64	2 995,00	95,11%		-56,99%
Total Impôts, Taxes et versements assimilés	35 680,74	35 186,00	38 445,65	40 636,00	15,49%	5,70%	7,75%
Rémunérations du Personnel	242 537,51	273 909,00	226 017,47	298 161,00	8,85%	31,92%	-6,81%
Charges sociales	66 068,07	83 032,00	61 285,57	84 773,00	2,10%	38,32%	-7,24%
Charges Sociales autres	9 604,12	12 968,00	8 804,02	13 635,00	5,14%	54,87%	-8,33%
Charges de Personnel autres	753,00	1 883,00	730,00	750,00	-60,17%	2,74%	-3,05%
Total Charges de Personnel	318 962,70	371 792,00	296 837,06	397 319,00	6,87%	33,85%	-6,94%
Congé Représentation							
Charges sur créances F.S.L. et autres Fonds gérés							
Indemnités d'Occupation, services communs	37 600,00	28 444,00	44 752,00	44 405,00	56,11%	-0,78%	19,02%
Subventions versées aux Associations Familiales							
Cotisations statutaires & Charges diverses Gestion courante	149,34		265,29				77,64%
Total autres Charges de Gestion Courante	37 749,34	28 444,00	45 017,29	44 405,00	56,11%	-1,36%	19,25%
Charges d'Intérêts	27 951,73	17 214,00	17 213,91	6 134,00	-64,37%	-64,37%	-38,42%
Charges nettes s/Cessions Valeurs Mobilières Placem.							
Total Charges Financières	27 951,73	17 214,00	17 213,91	6 134,00	-64,37%	-64,37%	-38,42%
Charges Exceptionnelles sur Opérations de Gestion	7,94						
Charges sur exercices antérieurs							
Valeurs Nettes Comptables des éléments d'actif cédés							
Impôt Sociétés des personnes morales à but non lucratif							
Total Charges Exceptionnelles & I.S.	7,94	0,00	0,00	0,00			
Dotations d'Exploitation aux Amortissements	232 706,11	231 182,00	232 580,35	233 316,00	0,92%	0,32%	-0,05%
Dotations d'Exploitation aux Provisions	6 515,00		2 011,00				-69,13%
Dotations Financières aux Amortissem et Provisions							
Dotations Exceptionn. aux Amortissem et Provisions							
Engagements à réaliser sur ressources affectées							
Total Dotations Amortissem., Provisions & Engagements	239 221,11	231 182,00	234 591,35	233 316,00	0,92%	-0,54%	-1,94%
Total CHARGES	731 905,42	757 799,00	701 653,26	822 772,00	8,57%	17,26%	-4,13%

MA* de Saussure

Gestion 2022
Budget 2023

Compte de résultat
Détail des produits et des charges



(*Multi-accueil)

GESTION 2022 ET BUDGET 2023

LIBELLES	GESTION 2021	BUDGET 2022	GESTION 2022	BUDGET 2023	ECARTS en %		
					BP 23 / BP 22	BP 23 / GEST. 22	GEST. 22 / GEST. 21
PRODUITS D'EXPLOITATION							
Produits de la tarification des services mandataires judiciaires							
Produits & Prestations de Services autres	534 534,78	566 024,00	573 858,95	629 819,00	11,3%	9,8%	7,4%
Fonds Spécial							
Subventions de Fonctionnement autres	221 768,50	229 935,00	218 344,00	261 451,00	13,7%	19,7%	-1,5%
Reprises sur Amortiss.& Provis., Transferts de Charges	12 234,89	0,00	896,35	0,00			-92,7%
Produits de Gestion courante autres	2 018,33	2 200,00	5 594,52	2 200,00		-60,7%	
Total des Produits d'Exploitation (I)	770 556,50	798 159,00	798 693,82	893 470,00	11,9%	11,9%	3,7%
CHARGES D'EXPLOITATION							
Achats stockés, Approvisionnements autres							
Variations de Stocks							
Achats et Charges Externes autres	239 351,19	240 988,00	252 890,10	275 223,00	14,2%	8,8%	5,7%
Impôts, Taxes et versements assimilés	48 600,49	42 429,00	51 486,42	49 127,00	15,8%	-4,6%	5,9%
Salaires et Traitements	354 870,70	352 249,00	357 999,15	380 580,00	8,0%	6,3%	0,9%
Charges Sociales	105 268,38	115 750,00	103 182,34	120 905,00	4,5%	17,2%	-2,0%
Dotations aux Amortissements sur Immobilisations	129 652,96	131 113,00	128 839,74	130 251,00	-0,7%	1,1%	-0,6%
Dotations aux Provisions sur Immobilisations							
Dotations aux Provisions sur Actif Circulant	0,00		0,00				
Dotations aux Provisions pour Risques et Charges	180,00	0,00	0,00	0,00			
Subventions versées aux Associations							
Charges de Gestion courante autres	47 830,99	35 988,00	56 287,82	56 896,00	58,1%	1,1%	17,7%
Total des Charges d'Exploitation (II)	925 754,71	918 517,00	950 685,57	1 012 982,00	10,3%	6,6%	2,7%
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-155 198,21	-120 358,00	-151 991,75	-119 512,00	-0,7%	-21,4%	-2,1%
PRODUITS FINANCIERS							
Produits des Valeurs Mobilières et Créances autres							
Intérêts et Produits assimilés autres							
Reprises sur Provisions et Transferts de Charges							
Produits nets s/Cessions Valeurs Mobilières Placement							
Total des Produits Financiers (III)	0,00	0,00	0,00	0,00			
CHARGES FINANCIERES							
Dotations Financières aux Amortissements et Provisions							
Intérêts et Charges assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00			
Charges nettes s/Cessions Valeurs Mobilières Placement							
Total des Charges Financières (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00			
2 - RESULTAT FINANCIER (III-IV)	0,00	0,00	0,00	0,00			
3 - RESULTAT COURANT (I-II+III-IV)	-155 198,21	-120 358,00	-151 991,75	-119 512,00	-0,7%	-21,4%	-2,1%
PRODUITS EXCEPTIONNELS							
Produits Exceptionnels sur Opérations de Gestion & Divers	0,00	0,00	9,43	0,00			
Produits Exceptionnels sur Opérations en Capital	119 929,29	120 358,00	119 763,98	119 512,00	-0,7%	-0,2%	-0,1%
Reprises Except. sur Provisions, Transferts de Charges	0,00	0,00	0,00	0,00			
Total des Produits Exceptionnels (V)	119 929,29	120 358,00	119 773,41	119 512,00	-0,7%	-0,2%	-0,1%
CHARGES EXCEPTIONNELLES							
Charges Exceptionnelles / Opérations de Gestion & I.S.	9,43	0,00	0,00	0,00			
Charges Except./Opérations en Capital							
Dotations Except. aux Amortissements et Provisions	0,00	0,00	0,00	0,00			
Total des Charges Exceptionnelles & I.S. (VI)	9,43	0,00	0,00	0,00			
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	119 919,86	120 358,00	119 773,41	119 512,00	-0,7%	-0,2%	-0,1%
5 - RESULTAT INTERMEDIAIRE (3+4)	-35 278,35	0,00	-32 218,34	0,00			-8,7%
+ Contrepartie, contributions à titre gratuit							
- Contributions volontaires							
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+Ressources)	890 485,79	918 517,00	918 467,23	1 012 982,00	10,3%	10,3%	3,1%
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+Engagements)	925 764,14	918 517,00	950 685,57	1 012 982,00	10,3%	6,6%	2,7%
6 - RESULTAT : EXCEDENT OU INSUFFISANCE	-35 278,35	0,00	-32 218,34	0,00			-8,7%
ACTIVITE : EN HEURES FACTURÉES	74 228	79 827	77 286	84 970	6,44%	9,94%	4,12%
PRIX DE REVIENT HORAIRE	10,66	9,97	10,67	10,49	5,22%	-1,69%	0,09%

GESTION 2022 ET BUDGET 2023

LIBELLES	GESTION 2021	BUDGET 2022	GESTION 2022	BUDGET 2023	ECARTS en %		
					BP 23 / BP 22	BP 23 / GEST. 22	GEST. 22 / GEST. 21
Produits de la tarific. mesures MJAGBF familles							
Produits de la tarific. mesures SMJPM adultes							
Produits des Majeurs autres							
Produits d'exploitation							
Prestations de services	534 534,78	566 024,00	573 858,95	629 819,00	11,27%	9,75%	7,36%
Produits des activités annexes							
Total Prestations de Services	534 534,78	566 024,00	573 858,95	629 819,00	11,27%	9,75%	7,36%
Fonds Spécial : 1ère part							
Fonds Spécial : conventions d'objectifs							
Subventions Conseil Général & assimilées							
Subventions Communes & assimilées	208 769,00	229 935,00	218 344,00	261 451,00	13,71%	19,74%	4,59%
Subventions C.A.F. & assimilées	12 999,50						
Subventions M.S.A. & assimilées							
Etat - Minist.Aff.Soc., Justice, assim.							
Subventions Conseil Régional & assimilées							
Subvention contrats aidés, aides embauche ASP							
Total Subventions de Fonctionnement	221 768,50	229 935,00	218 344,00	261 451,00	13,71%	19,74%	-1,54%
Redevances p/concess.,brevets,licences,...							
Indemnités d'Occupation & Mises à disposition							
Collectes							
Cotisations reçues, inscriptions	2 014,00	2 200,00	2 967,00	2 200,00		-25,85%	47,32%
Remboursements UNAF							
Congé Représentation							
Remboursement Services rendus							
Abonnements-Publicité							
Produits divers de Gestion courante autres	4,33		2 627,52				
Total Produits de Gestion Courante autres	2 018,33	2 200,00	5 594,52	2 200,00		-60,68%	
Revenus des Valeurs Mobilières Placement							
Escomptes obtenus							
Produits nets s/cessions Val. Mobilières Plac.							
Produits Financiers autres							
Total Produits Financiers	0,00	0,00	0,00	0,00			
Produits exceptionnels sur opération de gestion							
Produits sur Exercices Antérieurs			9,43				
Produits de Cessions d'éléments d'actif							
Quote-part de Subventions d'Investissement	119 929,29	120 358,00	119 763,98	119 512,00	-0,70%	-0,21%	-0,14%
Produits Exceptionnels autres							
Total Produits Exceptionnels	119 929,29	120 358,00	119 773,41	119 512,00	-0,70%	-0,22%	-0,13%
Reprises sur Amortissements (Exploitation)							
Reprises sur Provisions (Exploitation)			776,00				
Reprises sur Provisions (caractère Financier)							
Reprises sur Provisions (caractère Except.)							
Report ressources non utilis. exerc. antérieurs							
Total Reprises Amortiss., Provis. & Engagem.	0,00	0,00	776,00	0,00			
Transferts de Charges d'Exploitation	12 234,89		120,35				-99,02%
Transferts de Charges Financières							
Transferts de Charges Exceptionnelles							
Total Transferts de Charges	12 234,89	0,00	120,35	0,00			-99,02%
Total PRODUITS	890 485,79	918 517,00	918 467,23	1 012 982,00	10,28%	10,29%	3,14%

GESTION 2022 ET BUDGET 2023

LIBELLES	GESTION	BUDGET	GESTION	BUDGET	ECARTS en %		
	2021	2022	2022	2023	BP 23 / BP 22	BP 23 / GEST. 22	GEST. 22 / GEST. 21
Electricité, eau, chauffage	4 440,13	3 000,00	5 980,44	5 330,00	77,67%	-10,88%	34,69%
Produits d'entretien	4 853,78	2 783,00	4 257,49	4 800,00	72,48%	12,74%	-12,29%
Petit équipement	1 689,00	2 495,00	1 976,54	1 475,00	-40,88%	-25,37%	17,02%
Fournitures admin., d'atelier, repas des enfants, couches	41 979,24	44 154,00	44 956,52	53 543,00	21,26%	19,10%	7,09%
Total Achats	52 962,15	52 432,00	57 170,99	65 148,00	24,25%	13,95%	7,95%
Sous-Traitance générale							
Locations	158 785,68	159 033,00	163 835,84	169 638,00	6,67%	3,54%	3,18%
Charges locatives et de Copropriété	1 877,09	3 500,00	3 326,04	3 724,00	6,40%	11,96%	77,19%
Entretiens, Réparations et Mainténances	12 164,15	11 259,00	16 242,22	17 595,00	56,27%	8,33%	33,53%
Primes d'Assurances	1 639,16	1 698,00	1 756,40	1 844,00	8,60%	4,99%	7,15%
Divers (Documentation, Séminaires, Conférences, etc...)	368,00	407,00	409,19	1 296,00			11,19%
Total Services Extérieurs	174 834,08	175 897,00	185 569,69	194 097,00	10,35%	4,60%	6,14%
Personnel extérieur à l'Association							
Rémunérations d'Intermédiaires et Honoraires	7 632,95	7 217,00	5 819,65	11 540,00	59,90%	98,29%	-23,76%
Publications, Relations publiques	29,13	35,00	9,99	150,00			-65,71%
Transports de biens et collectifs du Personnel		0,00		0,00			
Déplacements, Missions, Réceptions	137,23	295,00	669,14	85,00	-71,19%	-87,30%	
Frais Postaux et Télécommunications	2 617,32	4 248,00	2 640,42	3 139,00	-26,11%	18,88%	0,88%
Services Bancaires et assimilés	721,33	344,00	684,22	615,00	78,78%	-10,12%	-5,14%
Cotisations	417,00	520,00	326,00	449,00	-13,65%	37,73%	-21,82%
Frais de recrutement du personnel		0,00		0,00			
Total Autres Services Extérieurs	11 554,96	12 659,00	10 149,42	15 978,00	26,22%	57,43%	-12,16%
Taxe sur les salaires et variations cp	26 855,33	20 280,00	29 837,67	23 524,00	16,00%	-21,16%	11,11%
Form. profession., aide contruction, versem. transport	19 404,70	20 079,00	20 621,47	21 693,00	8,04%	5,20%	6,27%
Impôts locaux							
Autres droits	2 340,46	2 070,00	1 027,28	3 910,00	88,89%		-56,11%
Total Impôts, Taxes et versements assimilés	48 600,49	42 429,00	51 486,42	49 127,00	15,79%	-4,58%	5,94%
Rémunérations du Personnel	354 870,70	352 249,00	357 999,15	380 580,00	8,04%	6,31%	0,88%
Charges sociales	90 854,26	96 045,00	87 341,71	102 293,00	6,51%	17,12%	-3,87%
Charges Sociales autres	13 457,12	17 165,00	14 856,63	17 642,00	2,78%	18,75%	10,40%
Charges de Personnel autres	957,00	2 540,00	984,00	970,00	-61,81%	-1,42%	2,82%
Total Charges de Personnel	460 139,08	467 999,00	461 181,49	501 485,00	7,16%	8,74%	0,23%
Congé Représentation							
Charges sur créances F.S.L. et autres Fonds gérés							
Indemnités d'Occupation, services communs	47 000,00	35 988,00	55 940,00	56 896,00	58,10%	1,71%	19,02%
Subventions versées aux Associations Familiales							
Cotisations statutaires & Charges diverses Gestion courante	830,99		347,82				-58,14%
Total autres Charges de Gestion Courante	47 830,99	35 988,00	56 287,82	56 896,00	58,10%	1,08%	17,68%
Charges d'Intérêts							
Charges nettes s/Cessions Valeurs Mobilières Placem.							
Total Charges Financières	0,00	0,00	0,00	0,00			
Charges Exceptionnelles sur Opérations de Gestion	9,43						
Charges sur exercices antérieurs							
Valeurs Nettes Comptables des éléments d'actif cédés							
Impôt Sociétés des personnes morales à but non lucratif							
Total Charges Exceptionnelles & I.S.	9,43	0,00	0,00	0,00			
Dotations d'Exploitation aux Amortissements	129 652,96	131 113,00	128 839,74	130 251,00	-0,66%	1,10%	-0,63%
Dotations d'Exploitation aux Provisions	180,00						
Dotations Financières aux Amortissem et Provisions							
Dotations Exceptionn. aux Amortissem et Provisions							
Engagements à réaliser sur ressources affectées							
Total Dotations Amortissem., Provisions & Engagements	129 832,96	131 113,00	128 839,74	130 251,00	-0,66%	1,10%	-0,76%
Total CHARGES	925 764,14	918 517,00	950 685,57	1 012 982,00	10,28%	6,55%	2,69%

HG* de Saint-Honoré d'Eylau

Gestion 2022
Budget 2023

Compte de résultat
Détail des produits et des charges



(*Halte-Garderie)

GESTION 2022 ET BUDGET 2023

LIBELLES	GESTION 2021	BUDGET 2022	GESTION 2022	BUDGET 2023	ECARTS en %		
					BP 23 / BP 22	BP 23 / GEST. 22	GEST. 22 / GEST. 21
PRODUITS D'EXPLOITATION							
Produits de la tarification des services mandataires judiciaires							
Produits & Prestations de Services autres	372 251,46	430 725,00	430 497,07	483 865,00	12,3%	12,4%	15,6%
Fonds Spécial							
Subventions de Fonctionnement autres	264 364,00	294 189,00	279 359,00	325 489,00	10,6%	16,5%	5,7%
Reprises sur Amortiss.& Provis., Transferts de Charges	7 699,15	0,00	0,00	0,00			
Produits de Gestion courante autres	2 710,59	3 120,00	6 424,18	2 800,00	-10,3%	-56,4%	
Total des Produits d'Exploitation (I)	647 025,20	728 034,00	716 280,25	812 154,00	11,6%	13,4%	10,7%
CHARGES D'EXPLOITATION							
Achats stockés, Approvisionnements autres							
Variations de Stocks							
Achats et Charges Externes autres	173 848,32	192 936,00	191 438,19	228 288,00	18,3%	19,2%	10,1%
Impôts, Taxes et versements assimilés	43 756,83	40 853,00	49 724,48	46 566,00	14,0%	-6,4%	13,6%
Salaires et Traitements	305 303,86	338 000,00	332 066,07	358 730,00	6,1%	8,0%	8,8%
Charges Sociales	88 644,29	109 446,00	95 194,37	112 780,00	3,0%	18,5%	7,4%
Dotations aux Amortissements sur Immobilisations	8 907,31	13 862,00	13 394,86	14 088,00	1,6%	5,2%	50,4%
Dotations aux Provisions sur Immobilisations							
Dotations aux Provisions sur Actif Circulant							
Dotations aux Provisions pour Risques et Charges	0,00	0,00	2 068,00	0,00			
Subventions versées aux Associations							
Charges de Gestion courante autres	50 708,99	36 992,00	59 066,09	55 420,00	49,8%	-6,2%	16,5%
Total des Charges d'Exploitation (II)	671 169,60	732 089,00	742 952,06	815 872,00	11,4%	9,8%	10,7%
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-24 144,40	-4 055,00	-26 671,81	-3 718,00	-8,3%	-86,1%	10,5%
PRODUITS FINANCIERS							
Produits des Valeurs Mobilières et Créances autres							
Intérêts et Produits assimilés autres							
Reprises sur Provisions et Transferts de Charges							
Produits nets s/Cessions Valeurs Mobilières Placement							
Total des Produits Financiers (III)	0,00	0,00	0,00	0,00			
CHARGES FINANCIERES							
Dotations Financières aux Amortissements et Provisions							
Intérêts et Charges assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00			
Charges nettes s/Cessions Valeurs Mobilières Placement							
Total des Charges Financières (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00			
2 - RESULTAT FINANCIER (III-IV)	0,00	0,00	0,00	0,00			
3 - RESULTAT COURANT (I-II+III-IV)	-24 144,40	-4 055,00	-26 671,81	-3 718,00	-8,3%	-86,1%	10,5%
PRODUITS EXCEPTIONNELS							
Produits Exceptionnels sur Opérations de Gestion & Divers	0,00	0,00	9,76	0,00			
Produits Exceptionnels sur Opérations en Capital	0,00	4 055,00	3 830,49	3 718,00	-8,3%	-2,9%	
Reprises Except. sur Provisions, Transferts de Charges							
Total des Produits Exceptionnels (V)	0,00	4 055,00	3 840,25	3 718,00	-8,3%	-3,2%	
CHARGES EXCEPTIONNELLES							
Charges Exceptionnelles / Opérations de Gestion & I.S.	315,90	0,00		0,00			
Charges Except./Opérations en Capital							
Dotations Except. aux Amortissements et Provisions							
Total des Charges Exceptionnelles & I.S. (VI)	315,90	0,00	0,00	0,00			
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	-315,90	4 055,00	3 840,25	3 718,00	-8,3%	-3,2%	
5 - RESULTAT INTERMEDIAIRE (3+4)	-24 460,30	0,00	-22 831,56	0,00			-6,7%
+ Contrepartie, contributions à titre gratuit							
- Contributions volontaires							
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+Ressources)	647 025,20	732 089,00	720 120,50	815 872,00	11,4%	13,3%	11,3%
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+Engagements)	671 485,50	732 089,00	742 952,06	815 872,00	11,4%	9,8%	10,6%
6 - RESULTAT : EXCEDENT OU INSUFFISANCE	-24 460,30	0,00	-22 831,56	0,00			-6,7%

ACTIVITÉ : EN HEURES FACTURÉES	65 280	71 051	67 775	75 006	5,57%	10,67%	
PRIX DE REVIENT HORAIRE	10,13	10,20	10,81	10,79	5,78%	-0,19%	

GESTION 2022 ET BUDGET 2023

LIBELLES	GESTION 2021	BUDGET 2022	GESTION 2022	BUDGET 2023	ECARTS en %		
					BP 23 / BP 22	BP 23 / GEST. 22	GEST. 22 / GEST.21
Produits de la tarific. mesures MJAGBF familles							
Produits de la tarific. mesures SMJPM adultes							
Produits des Majeurs autres							
Produits d'exploitation							
Prestations de services	372 251,46	430 725,00	430 497,07	483 865,00	12,34%	12,40%	15,65%
Produits des activités annexes							
Total Prestations de Services	372 251,46	430 725,00	430 497,07	483 865,00	12,34%	12,40%	15,65%
Fonds Spécial : 1ère part							
Fonds Spécial : conventions d'objectifs							
Subventions Conseil Général & assimilées							
Subventions Communes & assimilées	246 231,00	294 189,00	279 359,00	325 489,00	10,64%	16,51%	13,45%
Subventions C.A.F. & assimilées	18 133,00						
Subventions M.S.A. & assimilées							
Etat - Minist.Aff.Soc., Justice, assim.							
Subventions Conseil Régional & assimilées							
Subvention contrats aidés, aides embauche ASP							
Total Subventions de Fonctionnement	264 364,00	294 189,00	279 359,00	325 489,00	10,64%	16,51%	5,67%
Redevances p/concess.,brevets,licences,...							
Indemnités d'Occupation & Mises à disposition							
Collectes							
Cotisations reçues, inscriptions	2 702,00	3 120,00	3 999,00	2 800,00	-10,26%	-29,98%	48,00%
Remboursements UNAF							
Congé Représentation							
Remboursement Services rendus							
Abonnements-Publicité							
Produits divers de Gestion courante autres	8,59		2 425,18				
Total Produits de Gestion Courante autres	2 710,59	3 120,00	6 424,18	2 800,00	-10,26%	-56,41%	
Revenus des Valeurs Mobilières Placement							
Escomptes obtenus							
Produits nets s/cessions Val. Mobilières Plac.							
Produits Financiers autres							
Total Produits Financiers	0,00	0,00	0,00	0,00			
Produits exceptionnels sur opération de gestion							
Produits sur Exercices Antérieurs			9,76				
Produits de Cessions d'éléments d'actif							
Quote-part de Subventions d'Investissement		4 055,00	3 830,49	3 718,00	-8,31%	-2,94%	
Produits Exceptionnels autres							
Total Produits Exceptionnels	0,00	4 055,00	3 840,25	3 718,00	-8,31%	-3,18%	
Reprises sur Amortissements (Exploitation)							
Reprises sur Provisions (Exploitation)	101,00						
Reprises sur Provisions (caractère Financier)							
Reprises sur Provisions (caractère Except.)							
Report ressources non utilis. exerc. antérieurs							
Total Reprises Amortiss., Provis. & Engagem.	101,00	0,00	0,00	0,00			
Transferts de Charges d'Exploitation	7 598,15						
Transferts de Charges Financières							
Transferts de Charges Exceptionnelles							
Total Transferts de Charges	7 598,15	0,00	0,00	0,00			
Total PRODUITS	647 025,20	732 089,00	720 120,50	815 872,00	11,44%	13,30%	11,30%

GESTION 2022 ET BUDGET 2023

LIBELLES	GESTION	BUDGET	GESTION	BUDGET	ECARTS en %		
	2021	2022	2022	2023	BP 23 / BP 22	BP 23 / GEST. 22	GEST. 22 / GEST. 21
Electricité, eau, chauffage	9 525,62	10 900,00	8 539,13	11 440,00	4,95%	33,97%	-10,36%
Produits d'entretien	2 488,71	2 970,00	2 397,76	5 040,00	69,70%		-3,65%
Petit équipement	2 543,33	2 625,00	1 746,26	2 625,00		50,32%	-31,34%
Fournitures admin., d'atelier, repas des enfants, couches	20 332,32	26 255,00	30 461,33	35 175,00	33,97%	15,47%	49,82%
Total Achats	34 889,98	42 750,00	43 144,48	54 280,00	26,97%	25,81%	23,66%
Sous-Traitance générale							
Locations	103 754,83	111 916,00	111 918,52	123 381,00	10,24%	10,24%	7,87%
Charges locatives et de Copropriété	4 120,66	2 197,00	1 685,62	2 888,00	31,45%	71,33%	-59,09%
Entretiens, Réparations et Mainténances	20 093,16	22 473,00	24 763,35	30 482,00	35,64%	23,09%	23,24%
Primes d'Assurances	1 804,61	1 212,00	1 585,52	1 664,00	37,29%	4,95%	-12,14%
Divers (Documentation, Séminaires, Conférences, etc...)	343,00	388,00	367,87	1 246,00			7,25%
Total Services Extérieurs	130 116,26	138 186,00	140 320,88	159 661,00	15,54%	13,78%	7,84%
Personnel extérieur à l'Association							
Rémunérations d'Intermédiaires et Honoraires	5 619,34	8 011,00	4 598,60	10 711,00	33,70%		-18,16%
Publications, Relations publiques	96,33	35,00		150,00			
Transports de biens et collectifs du Personnel		0,00					
Déplacements, Missions, Réceptions	248,35	295,00	400,98	85,00	-71,19%	-78,80%	61,46%
Frais Postaux et Télécommunications	1 914,42	2 764,00	2 069,65	2 381,00	-13,86%	15,04%	8,11%
Services Bancaires et assimilés	577,64	349,00	551,60	615,00	76,22%	11,49%	-4,51%
Cotisations	386,00	546,00	352,00	405,00	-25,82%	15,06%	-8,81%
Frais de recrutement du personnel	0,00	0,00	0,00	0,00			
Total Autres Services Extérieurs	8 842,08	12 000,00	7 972,83	14 347,00	19,56%	79,95%	-9,83%
Taxe sur les salaires et variations cp	24 542,16	19 619,00	27 806,45	22 402,00	14,19%	-19,44%	13,30%
Form. profession., aide contruction, versem. transport	17 183,06	19 266,00	18 668,41	20 448,00	6,14%	9,53%	8,64%
Impôts locaux			2 294,00				
Autres droits	2 031,61	1 968,00	955,62	3 716,00	88,82%		-52,96%
Total Impôts, Taxes et versements assimilés	43 756,83	40 853,00	49 724,48	46 566,00	13,98%	-6,35%	13,64%
Rémunérations du Personnel	305 303,86	338 000,00	332 066,07	358 730,00	6,13%	8,03%	8,77%
Charges sociales	77 260,86	90 693,00	82 718,21	95 178,00	4,95%	15,06%	7,06%
Charges Sociales autres	10 492,43	16 339,00	11 541,16	16 702,00	2,22%	44,72%	10,00%
Charges de Personnel autres	891,00	2 414,00	935,00	900,00	-62,72%	-3,74%	4,94%
Total Charges de Personnel	393 948,15	447 446,00	427 260,44	471 510,00	5,38%	10,36%	8,46%
Congé Représentation							
Charges sur créances F.S.L. et autres Fonds gérés							
Indemnités d'Occupation, services communs	49 350,00	36 992,00	58 737,00	55 420,00	49,82%	-5,65%	19,02%
Subventions versées aux Associations Familiales							
Cotisations statutaires & Charges diverses Gestion courante	1 358,99		329,09				-75,78%
Total autres Charges de Gestion Courante	50 708,99	36 992,00	59 066,09	55 420,00	49,82%	-6,17%	16,48%
Charges d'Intérêts							
Charges nettes s/Cessions Valeurs Mobilières Placem.							
Total Charges Financières	0,00	0,00	0,00	0,00			
Charges Exceptionnelles sur Opérations de Gestion	315,90						
Charges sur exercices antérieurs							
Valeurs Nettes Comptables des éléments d'actif cédés							
Impôt Sociétés des personnes morales à but non lucratif							
Total Charges Exceptionnelles & I.S.	315,90	0,00	0,00	0,00			
Dotations d'Exploitation aux Amortissements	8 907,31	13 862,00	13 394,86	14 088,00	1,63%	5,17%	50,38%
Dotations d'Exploitation aux Provisions			2 068,00				
Dotations Financières aux Amortissem et Provisions							
Dotations Exceptionn. aux Amortissem et Provisions							
Engagements à réaliser sur ressources affectées							
Total Dotations Amortissem., Provisions & Engagements	8 907,31	13 862,00	15 462,86	14 088,00	1,63%	-8,89%	73,60%
Total CHARGES	671 485,50	732 089,00	742 952,06	815 872,00	11,44%	9,81%	10,64%

MA* de Level

Gestion 2022

Budget 2023

Compte de résultat
Détail des produits et des charges



(*Multi-accueil)

GESTION 2022 ET BUDGET 2023

LIBELLES	GESTION 2021	BUDGET 2022	GESTION 2022	BUDGET 2023	ECARTS en %		
					BP 23 / BP 22	BP 23 / GEST. 22	GEST. 22 / GEST. 21
PRODUITS D'EXPLOITATION							
Produits de la tarification des services mandataires judiciaires							
Produits & Prestations de Services autres	364 564,59	382 213,00	389 763,09	428 417,00	12,1%	9,9%	6,9%
Fonds Spécial							
Subventions de Fonctionnement autres	184 300,00	207 121,00	241 084,37	265 161,00	28,0%	10,0%	30,8%
Reprises sur Amortiss.& Provis., Transferts de Charges	13 847,30	0,00	1 582,00	0,00			-88,6%
Produits de Gestion courante autres	1 464,18	1 800,00	3 970,91	1 480,00	-17,8%	-62,7%	
Total des Produits d'Exploitation (I)	564 176,07	591 134,00	636 400,37	695 058,00	17,6%	9,2%	12,8%
CHARGES D'EXPLOITATION							
Achats stockés, Approvisionnements autres							
Variations de Stocks							
Achats et Charges Externes autres	175 767,91	164 702,00	180 042,83	203 106,00	23,3%	12,8%	2,4%
Impôts, Taxes et versements assimilés	39 637,79	32 871,00	38 428,01	39 836,00	21,2%	3,7%	-3,1%
Salaires et Traitements	290 929,17	273 321,00	278 560,17	308 245,00	12,8%	10,7%	-4,3%
Charges Sociales	86 712,97	87 833,00	92 019,92	91 620,00	4,3%	-0,4%	6,1%
Dotations aux Amortissements sur Immobilisations	130 200,25	128 514,00	128 263,18	125 360,00	-2,5%	-2,3%	-1,5%
Dotations aux Provisions sur Immobilisations							
Dotations aux Provisions sur Actif Circulant							
Dotations aux Provisions pour Risques et Charges	208,00	0,00	0,00	0,00			
Subventions versées aux Associations							
Charges de Gestion courante autres	35 360,19	26 378,00	42 227,99	45 404,00	72,1%	7,5%	19,4%
Total des Charges d'Exploitation (II)	758 816,28	713 619,00	759 542,10	813 571,00	14,0%	7,1%	0,1%
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-194 640,21	-122 485,00	-123 141,73	-118 513,00	-3,2%	-3,8%	-36,7%
PRODUITS FINANCIERS							
Produits des Valeurs Mobilières et Créances autres							
Intérêts et Produits assimilés autres							
Reprises sur Provisions et Transferts de Charges							
Produits nets s/Cessions Valeurs Mobilières Placement							
Total des Produits Financiers (III)	0,00	0,00	0,00	0,00			
CHARGES FINANCIERES							
Dotations Financières aux Amortissements et Provisions							
Intérêts et Charges assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00			
Charges nettes s/Cessions Valeurs Mobilières Placement							
Total des Charges Financières (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00			
2 - RESULTAT FINANCIER (III-IV)	0,00	0,00	0,00	0,00			
3 - RESULTAT COURANT (I-II+III-IV)	-194 640,21	-122 485,00	-123 141,73	-118 513,00	-3,2%	-3,8%	-36,7%
PRODUITS EXCEPTIONNELS							
Produits Exceptionnels sur Opérations de Gestion & Divers	42 000,00	0,00	7,00	0,00			-100,0%
Produits Exceptionnels sur Opérations en Capital	125 208,71	122 485,00	123 235,15	118 513,00	-3,2%	-3,8%	-1,6%
Reprises Except. sur Provisions, Transferts de Charges							
Total des Produits Exceptionnels (V)	167 208,71	122 485,00	123 242,15	118 513,00	-3,2%	-3,8%	-26,3%
CHARGES EXCEPTIONNELLES							
Charges Exceptionnelles / Opérations de Gestion & I.S.	7,00	0,00	0,00	0,00			
Charges Except./Opérations en Capital							
Dotations Except. aux Amortissements et Provisions							
Total des Charges Exceptionnelles & I.S. (VI)	7,00	0,00	0,00	0,00			
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	167 201,71	122 485,00	123 242,15	118 513,00	-3,2%	-3,8%	-26,3%
5 - RESULTAT INTERMEDIAIRE (3+4)	-27 438,50	0,00	100,42	0,00			
+ Contrepartie, contributions à titre gratuit							
- Contributions volontaires							
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+Ressources)	731 384,78	713 619,00	759 642,52	813 571,00	14,0%	7,1%	3,9%
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+Engagements)	758 823,28	713 619,00	759 542,10	813 571,00	14,0%	7,1%	0,1%
6 - RESULTAT : EXCEDENT OU INSUFFISANCE	-27 438,50	0,00	100,42	0,00			

ACTIVITÉ : EN HEURES FACTURÉES	50 832	53 430	53 133	57 630	7,86%	8,46%	
PRIX DE REVIENT HORAIRE	11,34	11,03	11,83	12,04	9,16%	1,78%	

GESTION 2022 ET BUDGET 2023

LIBELLES	GESTION 2021	BUDGET 2022	GESTION 2022	BUDGET 2023	ECARTS en %		
					BP 23 / BP 22	BP 23 / GEST. 22	GEST. 22 / GEST.21
Produits de la tarific. mesures MJAGBF familles							
Produits de la tarific. mesures SMJPM adultes							
Produits des Majeurs autres							
Produits d'exploitation							
Prestations de services	364 564,59	382 213,00	389 763,09	428 417,00	12,09%	9,92%	6,91%
Produits des activités annexes							
Total Prestations de Services	364 564,59	382 213,00	389 763,09	428 417,00	12,09%	9,92%	6,91%
Fonds Spécial : 1ère part							
Fonds Spécial : conventions d'objectifs							
Subventions Conseil Général & assimilées							
Subventions Communes & assimilées	175 749,00	207 121,00	196 680,00	261 346,00	26,18%	32,88%	11,91%
Subventions C.A.F. & assimilées	8 551,00		42 000,00	3 815,00		-90,92%	
Subventions M.S.A. & assimilées							
Etat - Minist.Aff.Soc., Justice, assim.							
Subventions Conseil Régional & assimilées							
Subvention contrats aidés, aides embauche ASP			2 404,37				
Total Subventions de Fonctionnement	184 300,00	207 121,00	241 084,37	265 161,00	28,02%	9,99%	30,81%
Redevances p/concess.,brevets,licences,...							
Indemnités d'Occupation & Mises à disposition							
Collectes							
Cotisations reçues, inscriptions	1 414,00	1 800,00	1 800,00	1 480,00	-17,78%	-17,78%	27,30%
Remboursements UNAF							
Congé Représentation							
Remboursement Services rendus							
Abonnements-Publicité							
Produits divers de Gestion courante autres	50,18		2 170,91				
Total Produits de Gestion Courante autres	1 464,18	1 800,00	3 970,91	1 480,00	-17,78%	-62,73%	
Revenus des Valeurs Mobilières Placement							
Escomptes obtenus							
Produits nets s/cessions Val. Mobilières Plac.							
Produits Financiers autres							
Total Produits Financiers	0,00	0,00	0,00	0,00			
Produits exceptionnels sur opération de gestion							
Produits sur Exercices Antérieurs			7,00				
Produits de Cessions d'éléments d'actif							
Quote-part de Subventions d'Investissement	125 208,71	122 485,00	123 235,15	118 513,00	-3,24%	-3,83%	-1,58%
Produits Exceptionnels autres	42 000,00						
Total Produits Exceptionnels	167 208,71	122 485,00	123 242,15	118 513,00	-3,24%	-3,84%	-26,29%
Reprises sur Amortissements (Exploitation)							
Reprises sur Provisions (Exploitation)			814,00				
Reprises sur Provisions (caractère Financier)							
Reprises sur Provisions (caractère Except.)							
Report ressources non utilis. exerc. antérieurs							
Total Reprises Amortiss., Provis. & Engagem.	0,00	0,00	814,00	0,00			
Transferts de Charges d'Exploitation	13 847,30		768,00				-94,45%
Transferts de Charges Financières							
Transferts de Charges Exceptionnelles							
Total Transferts de Charges	13 847,30	0,00	768,00	0,00			-94,45%
Total PRODUITS	731 384,78	713 619,00	759 642,52	813 571,00	14,01%	7,10%	3,86%

GESTION 2022 ET BUDGET 2023

LIBELLES	GESTION	BUDGET	GESTION	BUDGET	ECARTS en %		
	2021	2022	2022	2023	BP 23 / BP 22	BP 23 / GEST. 22	GEST. 22 / GEST.21
Electricité, eau, chauffage	8 479,48	10 140,00	11 647,01	10 190,00	0,49%	-12,51%	37,36%
Produits d'entretien	3 244,18	2 220,00	2 837,71	3 600,00	62,16%	26,86%	-12,53%
Petit équipement	1 984,19	1 753,00	839,91	4 460,00			-57,67%
Fournitures admin., d'atelier, repas des enfants, couches	33 227,17	27 969,00	36 183,48	41 615,00	48,79%	15,01%	8,90%
Total Achats	46 935,02	42 082,00	51 508,11	59 865,00	42,26%	16,22%	9,74%
Sous-Traitance générale							
Locations	101 348,01	101 388,00	103 623,89	105 968,00	4,52%	2,26%	2,25%
Charges locatives et de Copropriété	1 241,37	197,00	2 707,01	2 789,00		3,03%	
Entretiens, Réparations et Mainténances	16 642,10	8 699,00	11 382,61	13 987,00	60,79%	22,88%	-31,60%
Primes d'Assurances	1 153,88	1 203,00	1 240,31	1 304,00	8,40%	5,14%	7,49%
Divers (Documentation, Séminaires, Conférences, etc...)	293,00	322,00	319,47	1 099,00			9,03%
Total Services Extérieurs	120 678,36	111 809,00	119 273,29	125 147,00	11,93%	4,92%	-1,16%
Personnel extérieur à l'Association							
Rémunérations d'Intermédiaires et Honoraires	5 824,57	7 309,00	6 827,55	13 946,00	90,81%		17,22%
Publications, Relations publiques	43,93	35,00		1 446,00			
Transports de biens et collectifs du Personnel		0,00		0,00			
Déplacements, Missions, Réceptions	176,51	295,00	298,46	85,00	-71,19%	-71,52%	69,09%
Frais Postaux et Télécommunications	1 122,49	2 464,00	1 349,27	1 637,00	-33,56%	21,32%	20,20%
Services Bancaires et assimilés	597,03	318,00	547,15	615,00	93,40%	12,40%	-8,35%
Cotisations	390,00	390,00	239,00	365,00	-6,41%	52,72%	-38,72%
Frais de recrutement du personnel	0,00	0,00	0,00	0,00			
Total Autres Services Extérieurs	8 154,53	10 811,00	9 261,43	18 094,00	67,37%	95,37%	13,57%
Taxe sur les salaires et variations cp	22 344,60	15 674,00	19 990,86	19 123,00	22,00%	-4,34%	-10,53%
Form. profession., aide contruction, versem. transport	15 346,93	15 579,00	17 626,76	17 570,00	12,78%	-0,32%	14,86%
Impôts locaux		0,00		0,00			
Autres droits	1 946,26	1 618,00	810,39	3 143,00	94,25%		-58,36%
Total Impôts, Taxes et versements assimilés	39 637,79	32 871,00	38 428,01	39 836,00	21,19%	3,66%	-3,05%
Rémunérations du Personnel	290 929,17	273 321,00	278 560,17	308 245,00	12,78%	10,66%	-4,25%
Charges sociales	74 671,91	70 974,00	80 541,73	76 667,00	8,02%	-4,81%	7,86%
Charges Sociales autres	11 282,06	13 394,00	10 709,19	14 203,00	6,04%	32,62%	-5,08%
Charges de Personnel autres	759,00	3 465,00	769,00	750,00	-78,35%	-2,47%	1,32%
Total Charges de Personnel	377 642,14	361 154,00	370 580,09	399 865,00	10,72%	7,90%	-1,87%
Congé Représentation							
Charges sur créances F.S.L. et autres Fonds gérés							
Indemnités d'Occupation, services communs	35 250,00	26 378,00	41 955,00	45 404,00	72,13%	8,22%	19,02%
Subventions versées aux Associations Familiales							
Cotisations statutaires & Charges diverses Gestion courante	110,19		272,99				
Total autres Charges de Gestion Courante	35 360,19	26 378,00	42 227,99	45 404,00	72,13%	7,52%	19,42%
Charges d'Intérêts							
Charges nettes s/Cessions Valeurs Mobilières Placem.							
Total Charges Financières	0,00	0,00	0,00	0,00			
Charges Exceptionnelles sur Opérations de Gestion	7,00						
Charges sur exercices antérieurs							
Valeurs Nettes Comptables des éléments d'actif cédés							
Impôt Sociétés des personnes morales à but non lucratif							
Total Charges Exceptionnelles & I.S.	7,00	0,00	0,00	0,00			
Dotations d'Exploitation aux Amortissements	130 200,25	128 514,00	128 263,18	125 360,00	-2,45%	-2,26%	-1,49%
Dotations d'Exploitation aux Provisions	208,00						
Dotations Financières aux Amortissem et Provisions							
Dotations Exceptionn. aux Amortissem et Provisions							
Engagements à réaliser sur ressources affectées							
Total Dotations Amortissem., Provisions & Engagements	130 408,25	128 514,00	128 263,18	125 360,00	-2,45%	-2,26%	-1,64%
Total CHARGES	758 823,28	713 619,00	759 542,10	813 571,00	14,01%	7,11%	0,09%

MA* de Falguière

Gestion 2022
Budget 2023

Compte de résultat
Détail des produits et des charges



(*Multi-accueil)

GESTION 2022 ET BUDGET 2023

LIBELLES	GESTION 2021	BUDGET 2022	GESTION 2022	BUDGET 2023	ECARTS en %		
					BP 23 / BP 22	BP 23 / GEST. 22	GEST. 22 / GEST. 21
PRODUITS D'EXPLOITATION							
Produits de la tarification des services mandataires judiciaires							
Produits & Prestations de Services autres	255 863,11	261 461,00	267 073,98	289 897,00	10,9%	8,5%	4,4%
Fonds Spécial							
Subventions de Fonctionnement autres	106 979,00	112 188,00	106 532,00	139 254,00	24,1%	30,7%	-0,4%
Reprises sur Amortiss.& Provis., Transferts de Charges	7 114,49	0,00	0,00	0,00			
Produits de Gestion courante autres	995,90	1 200,00	3 346,69	1 120,00	-6,7%	-66,5%	
Total des Produits d'Exploitation (I)	370 952,50	374 849,00	376 952,67	430 271,00	14,8%	14,1%	1,6%
CHARGES D'EXPLOITATION							
Achats stockés, Approvisionnements autres							
Variations de Stocks							
Achats et Charges Externes autres	48 981,91	52 137,00	51 151,91	66 427,00	27,4%	29,9%	4,4%
Impôts, Taxes et versements assimilés	29 599,61	25 143,00	27 937,70	29 400,00	16,9%	5,2%	-5,6%
Salaires et Traitements	213 703,18	208 336,00	196 743,81	225 470,00	8,2%	14,6%	-7,9%
Charges Sociales	60 654,99	65 974,00	62 688,91	71 280,00	8,0%	13,7%	3,4%
Dotations aux Amortissements sur Immobilisations	102 626,83	102 724,00	102 723,91	100 801,00	-1,9%	-1,9%	0,1%
Dotations aux Provisions sur Immobilisations							
Dotations aux Provisions sur Actif Circulant							
Dotations aux Provisions pour Risques et Charges	167,00	0,00	98,00	0,00			-41,3%
Subventions versées aux Associations							
Charges de Gestion courante autres	23 663,52	18 948,00	28 178,88	33 329,00	75,9%	18,3%	19,1%
Total des Charges d'Exploitation (II)	479 397,04	473 262,00	469 523,12	526 707,00	11,3%	12,2%	-2,1%
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-108 444,54	-98 413,00	-92 570,45	-96 436,00	-2,0%	4,2%	-14,6%
PRODUITS FINANCIERS							
Produits des Valeurs Mobilières et Créances autres							
Intérêts et Produits assimilés autres							
Reprises sur Provisions et Transferts de Charges							
Produits nets s/Cessions Valeurs Mobilières Placement							
Total des Produits Financiers (III)	0,00	0,00	0,00	0,00			
CHARGES FINANCIERES							
Dotations Financières aux Amortissements et Provisions							
Intérêts et Charges assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00			
Charges nettes s/Cessions Valeurs Mobilières Placement							
Total des Charges Financières (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00			
2 - RESULTAT FINANCIER (III-IV)	0,00	0,00	0,00	0,00			
3 - RESULTAT COURANT (I-II+III-IV)	-108 444,54	-98 413,00	-92 570,45	-96 436,00	-2,0%	4,2%	-14,6%
PRODUITS EXCEPTIONNELS							
Produits Exceptionnels sur Opérations de Gestion & Divers		0,00	4,20	0,00			
Produits Exceptionnels sur Opérations en Capital	98 632,62	98 413,00	98 632,62	96 436,00	-2,0%	-2,2%	
Reprises Except. sur Provisions, Transferts de Charges							
Total des Produits Exceptionnels (V)	98 632,62	98 413,00	98 636,82	96 436,00	-2,0%	-2,2%	0,0%
CHARGES EXCEPTIONNELLES							
Charges Exceptionnelles / Opérations de Gestion & I.S.	4,20	0,00	0,00	0,00			
Charges Except./Opérations en Capital							
Dotations Except. aux Amortissements et Provisions							
Total des Charges Exceptionnelles & I.S. (VI)	4,20	0,00	0,00	0,00			
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	98 628,42	98 413,00	98 636,82	96 436,00	-2,0%	-2,2%	0,0%
5 - RESULTAT INTERMEDIAIRE (3+4)	-9 816,12	0,00	6 066,37	0,00			
+ Contrepartie, contributions à titre gratuit	56 160,00	56 160,00	56 160,00	56 160,00			
- Contributions volontaires	56 160,00	56 160,00	56 160,00	56 160,00			
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+Ressources)	525 745,12	529 422,00	531 749,49	582 867,00	10,1%	9,6%	1,1%
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+Engagements)	535 561,24	529 422,00	525 683,12	582 867,00	10,1%	10,9%	-1,8%
6 - RESULTAT : EXCEDENT OU INSUFFISANCE	-9 816,12	0,00	6 066,37	0,00			
ACTIVITÉ : EN HEURES FACTURÉES	35 560	36 158	35 594	38 420	6,26%	7,94%	
PRIX DE REVIENT HORAIRE	10,48	10,33	10,33	11,17	8,13%	8,13%	

GESTION 2022 ET BUDGET 2023

LIBELLES	GESTION 2021	BUDGET 2022	GESTION 2022	BUDGET 2023	ECARTS en %		
					BP 23 / BP 22	BP 23 / GEST. 22	GEST. 22 / GEST.21
Produits de la tarific. mesures MJAGBF familles							
Produits de la tarific. mesures SMJPM adultes							
Produits des Majeurs autres							
Produits d'exploitation							
Prestations de services	255 863,11	261 461,00	267 073,98	289 897,00	10,88%	8,55%	4,38%
Produits des activités annexes							
Total Prestations de Services	255 863,11	261 461,00	267 073,98	289 897,00	10,88%	8,55%	4,38%
Fonds Spécial : 1ère part							
Fonds Spécial : conventions d'objectifs							
Subventions Conseil Général & assimilées							
Subventions Communes & assimilées	98 766,00	112 188,00	106 532,00	139 254,00	24,13%	30,72%	7,86%
Subventions C.A.F. & assimilées	8 213,00						
Subventions M.S.A. & assimilées							
Etat - Minist.Aff.Soc., Justice, assim.							
Subventions Conseil Régional & assimilées							
Subvention contrats aidés, aides embauche ASP							
Total Subventions de Fonctionnement	106 979,00	112 188,00	106 532,00	139 254,00	24,13%	30,72%	-0,42%
Redevances p/concess.,brevets,licences,...							
Indemnités d'Occupation & Mises à disposition							
Collectes							
Cotisations reçues, inscriptions	989,00	1 200,00	1 685,00	1 120,00	-6,67%	-33,53%	70,37%
Remboursements UNAF							
Congé Représentation							
Remboursement Services rendus							
Abonnements-Publicité							
Produits divers de Gestion courante autres	6,90		1 661,69				
Total Produits de Gestion Courante autres	995,90	1 200,00	3 346,69	1 120,00	-6,67%	-66,53%	
Revenus des Valeurs Mobilières Placement							
Escomptes obtenus							
Produits nets s/cessions Val. Mobilières Plac.							
Produits Financiers autres							
Total Produits Financiers	0,00	0,00	0,00	0,00			
Produits exceptionnels sur opération de gestion							
Produits sur Exercices Antérieurs			4,20				
Produits de Cessions d'éléments d'actif							
Quote-part de Subventions d'Investissement	98 632,62	98 413,00	98 632,62	96 436,00	-2,01%	-2,23%	
Produits Exceptionnels autres							
Total Produits Exceptionnels	98 632,62	98 413,00	98 636,82	96 436,00	-2,01%	-2,23%	0,00%
Reprises sur Amortissements (Exploitation)							
Reprises sur Provisions (Exploitation)							
Reprises sur Provisions (caractère Financier)							
Reprises sur Provisions (caractère Except.)							
Report ressources non utilis. exerc. antérieurs							
Total Reprises Amortiss., Provis. & Engagem.	0,00	0,00	0,00	0,00			
Transferts de Charges d'Exploitation	7 114,49						
Transferts de Charges Financières							
Transferts de Charges Exceptionnelles							
Total Transferts de Charges	7 114,49	0,00	0,00	0,00			
Total PRODUITS	469 585,12	473 262,00	475 589,49	526 707,00	11,29%	10,75%	1,28%

GESTION 2022 ET BUDGET 2023

LIBELLES	GESTION	BUDGET	GESTION	BUDGET	ECARTS en %		
	2021	2022	2022	2023	BP 23 / BP 22	BP 23 / GEST. 22	GEST. 22 / GEST. 21
Electricité, eau, chauffage	7 031,41	8 020,00	6 064,16	8 450,00	5,36%	39,34%	-13,76%
Produits d'entretien	2 925,05	1 400,00	2 406,68	2 400,00	71,43%	-0,28%	-17,72%
Petit équipement	1 018,08	1 205,00	1 075,61	1 205,00		12,03%	5,65%
Fournitures admin., d'atelier, repas des enfants, couches	24 540,11	22 600,00	26 646,22	28 266,00	25,07%	6,08%	8,58%
Total Achats	35 514,65	33 225,00	36 192,67	40 321,00	21,36%	11,41%	1,91%
Sous-Traitance générale							
Locations	561,17	602,00	711,04	731,00	21,43%	2,81%	26,71%
Charges locatives et de Copropriété	365,37	197,00	461,80	288,00	46,19%	-37,64%	26,39%
Entretiens, Réparations et Mainténances	5 326,93	6 279,00	7 024,42	10 926,00	74,01%	55,54%	31,87%
Primes d'Assurances	809,38	848,00	875,24	920,00	8,49%	5,11%	8,14%
Divers (Documentation, Séminaires, Conférences, etc...)	216,00	250,00	237,97	891,00			10,17%
Total Services Extérieurs	7 278,85	8 176,00	9 310,47	13 756,00	68,25%	47,75%	27,91%
Personnel extérieur à l'Association							
Rémunérations d'Intermédiaires et Honoraires	5 122,97	7 282,00	3 814,46	9 717,00	33,44%		-25,54%
Publications, Relations publiques	43,90	35,00		150,00			
Transports de biens et collectifs du Personnel		0,00		0,00			
Déplacements, Missions, Réceptions	345,21	295,00	311,81	85,00	-71,19%	-72,74%	-9,68%
Frais Postaux et Télécommunications	393,79	2 572,00	1 066,70	1 516,00	-41,06%	42,12%	
Services Bancaires et assimilés	282,54	292,00	312,80	615,00		96,61%	10,71%
Cotisations		260,00	143,00	267,00	2,69%	86,71%	
Frais de recrutement du personnel		0,00		0,00			
Total Autres Services Extérieurs	6 188,41	10 736,00	5 648,77	12 350,00	15,03%		-8,72%
Taxe sur les salaires et variations cp	15 764,29	12 030,00	15 425,96	14 211,00	18,13%	-7,88%	-2,15%
Form. profession., aide contruction, versem. transport	12 360,93	11 875,00	11 948,48	12 852,00	8,23%	7,56%	-3,34%
Impôts locaux		0,00		0,00			
Autres droits	1 474,39	1 238,00	563,26	2 337,00	88,77%		-61,80%
Total Impôts, Taxes et versements assimilés	29 599,61	25 143,00	27 937,70	29 400,00	16,93%	5,23%	-5,61%
Rémunérations du Personnel	213 703,18	208 336,00	196 743,81	225 470,00	8,22%	14,60%	-7,94%
Charges sociales	52 279,85	54 003,00	54 455,32	60 158,00	11,40%	10,47%	4,16%
Charges Sociales autres	7 762,14	10 453,00	7 645,59	10 507,00	0,52%	37,43%	-1,50%
Charges de Personnel autres	613,00	1 518,00	588,00	615,00	-59,49%	4,59%	-4,08%
Total Charges de Personnel	274 358,17	274 310,00	259 432,72	296 750,00	8,18%	14,38%	-5,44%
Congé Représentation							
Charges sur créances F.S.L. et autres Fonds gérés							
Indemnités d'Occupation, services communs	23 500,00	18 948,00	27 970,00	33 329,00	75,90%	19,16%	19,02%
Subventions versées aux Associations Familiales							
Cotisations statutaires & Charges diverses Gestion courante	163,52		208,88				27,74%
Total autres Charges de Gestion Courante	23 663,52	18 948,00	28 178,88	33 329,00	75,90%	18,28%	19,08%
Charges d'Intérêts							
Charges nettes s/Cessions Valeurs Mobilières Placem.							
Total Charges Financières	0,00	0,00	0,00	0,00			
Charges Exceptionnelles sur Opérations de Gestion	4,20						
Charges sur exercices antérieurs							
Valeurs Nettes Comptables des éléments d'actif cédés							
Impôt Sociétés des personnes morales à but non lucratif							
Total Charges Exceptionnelles & I.S.	4,20	0,00	0,00	0,00			
Dotations d'Exploitation aux Amortissements	102 626,83	102 724,00	102 723,91	100 801,00	-1,87%	-1,87%	0,09%
Dotations d'Exploitation aux Provisions	167,00		98,00				-41,32%
Dotations Financières aux Amortissem et Provisions							
Dotations Exceptionn. aux Amortissem et Provisions							
Engagements à réaliser sur ressources affectées							
Total Dotations Amortissem., Provisions & Engagements	102 793,83	102 724,00	102 821,91	100 801,00	-1,87%	-1,97%	0,03%
Total CHARGES	479 401,24	473 262,00	469 523,12	526 707,00	11,29%	12,18%	-2,06%

La ludothèque "Planète jeux"

Gestion 2022
Budget 2023

**Compte de résultat
Détail des produits et des charges**

GESTION 2022 ET BUDGET 2023

LIBELLES	GESTION 2021	BUDGET 2022	GESTION 2022	BUDGET 2023	ECARTS en %		
					BP 23 / BP 22	BP 23 / GEST. 22	GEST. 22 / GEST. 21
PRODUITS D'EXPLOITATION							
Produits de la tarification des services mandataires judiciaires							
Produits & Prestations de Services autres	16 610,92	16 689,00	16 053,92	16 689,00		4,0%	-3,4%
Fonds Spécial							
Subventions de Fonctionnement autres	55 000,00	56 500,00	81 772,00	56 200,00	-0,5%	-31,3%	48,7%
Reprises sur Amortiss.& Provis., Transferts de Charges	0,00	0,00	0,00	0,00			
Produits de Gestion courante autres	32 110,32	33 489,00	7 423,87	34 399,00	2,7%		-76,9%
Total des Produits d'Exploitation (I)	103 721,24	106 678,00	105 249,79	107 288,00	0,6%	1,9%	1,5%
CHARGES D'EXPLOITATION							
Achats stockés, Approvisionnements autres							
Variations de Stocks							
Achats et Charges Externes autres	22 905,37	21 154,00	21 836,67	23 619,00	11,7%	8,2%	-4,7%
Impôts, Taxes et versements assimilés	10 529,06	7 947,00	10 281,43	8 929,00	12,4%	-13,2%	-2,4%
Salaires et Traitements	64 715,03	62 883,00	64 760,14	66 876,00	6,3%	3,3%	0,1%
Charges Sociales	25 504,75	25 288,00	24 860,03	26 663,00	5,4%	7,3%	-2,5%
Dotations aux Amortissements sur Immobilisations	700,75	890,00	890,08	845,00	-5,1%	-5,1%	27,0%
Dotations aux Provisions sur Immobilisations							
Dotations aux Provisions sur Actif Circulant							
Dotations aux Provisions pour Risques et Charges	129,00	0,00	1 049,00	0,00			
Subventions versées aux Associations							
Charges de Gestion courante autres	9 967,85	9 700,00	9 749,91	13 325,00	37,4%	36,7%	-2,2%
Total des Charges d'Exploitation (II)	134 451,81	127 862,00	133 427,26	140 257,00	9,7%	5,1%	-0,8%
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-30 730,57	-21 184,00	-28 177,47	-32 969,00	55,6%	17,0%	-8,3%
PRODUITS FINANCIERS							
Produits des Valeurs Mobilières et Créances autres							
Intérêts et Produits assimilés autres							
Reprises sur Provisions et Transferts de Charges							
Produits nets s/Cessions Valeurs Mobilières Placement							
Total des Produits Financiers (III)	0,00	0,00	0,00	0,00			
CHARGES FINANCIERES							
Dotations Financières aux Amortissements et Provisions							
Intérêts et Charges assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00			
Charges nettes s/Cessions Valeurs Mobilières Placement							
Total des Charges Financières (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00			
2 - RESULTAT FINANCIER (III-IV)	0,00	0,00	0,00	0,00			
3 - RESULTAT COURANT (I-II+III-IV)	-30 730,57	-21 184,00	-28 177,47	-32 969,00	55,6%	17,0%	-8,3%
PRODUITS EXCEPTIONNELS							
Produits Exceptionnels sur Opérations de Gestion & Divers	0,00	21 184,00	1,98	32 969,00	55,6%		
Produits Exceptionnels sur Opérations en Capital	0,00	0,00	0,00	0,00			
Reprises Except. sur Provisions, Transferts de Charges							
Total des Produits Exceptionnels (V)	0,00	21 184,00	1,98	32 969,00	55,6%		
CHARGES EXCEPTIONNELLES							
Charges Exceptionnelles / Opérations de Gestion & I.S.	828,98	0,00	0,00	0,00			
Charges Except./Opérations en Capital							
Dotations Except. aux Amortissements et Provisions							
Total des Charges Exceptionnelles & I.S. (VI)	828,98	0,00	0,00	0,00			
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	-828,98	21 184,00	1,98	32 969,00	55,6%		
5 - RESULTAT INTERMEDIAIRE (3+4)	-31 559,55	0,00	-28 175,49	0,00			-10,7%
+ Contrepartie, contributions à titre gratuit							
- Contributions volontaires							
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+Ressources)	103 721,24	127 862,00	105 251,77	140 257,00	9,7%	33,3%	1,5%
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+Engagements)	135 280,79	127 862,00	133 427,26	140 257,00	9,7%	5,1%	-1,4%
6 - RESULTAT : EXCEDENT OU INSUFFISANCE	-31 559,55	0,00	-28 175,49	0,00			-10,7%
NOMBRE DE VISITES A LA LUDOTHEQUE	6 806		6 806				

GESTION 2022 ET BUDGET 2023

LIBELLES	GESTION 2021	BUDGET 2022	GESTION 2022	BUDGET 2023	ECARTS en %		
					BP 23 / BP 22	BP 23 / GEST. 22	GEST. 22 / GEST. 21
Produits de la tarific. mesures MJAGBF familles							
Produits de la tarific. mesures SMJPM adultes							
Produits des Majeurs autres							
Produits d'exploitation							
Prestations de services	16 610,92	16 689,00	16 053,92	16 689,00		3,96%	-3,35%
Produits des activités annexes							
Total Prestations de Services	16 610,92	16 689,00	16 053,92	16 689,00		3,96%	-3,35%
Fonds Spécial : 1ère part							
Fonds Spécial : conventions d'objectifs							
Subventions Conseil Général & assimilées							
Subventions Communes & assimilées	55 000,00	55 000,00	55 000,00	55 000,00			
Subventions C.A.F. & assimilées		1 500,00	1 200,00	1 200,00	-20,00%		
Subventions M.S.A. & assimilées							
Etat - Minist.Aff.Soc., Justice, assim.							
Subventions Conseil Régional & assimilées							
Subvention contrats aidés, autres			25 572,00				
Total Subventions de Fonctionnement	55 000,00	56 500,00	81 772,00	56 200,00	-0,53%	-31,27%	48,68%
Redevances p/concess., brevets, licences,...							
Indemnités d'Occupation & Mises à disposition							
Collectes							
Cotisations reçues, inscriptions	4 411,32	6 700,00	6 791,34	6 700,00		-1,34%	53,95%
Remboursements UNAF							
Congé Représentation							
Remboursement Services rendus							
Abonnements-Publicité							
Produits divers de Gestion courante autres	27 699,00	26 789,00	632,53	27 699,00	3,40%		-97,72%
Total Produits de Gestion Courante autres	32 110,32	33 489,00	7 423,87	34 399,00	2,72%		-76,88%
Revenus des Valeurs Mobilières Placement							
Escomptes obtenus							
Produits nets s/cessions Val. Mobilières Plac.							
Produits Financiers autres							
Total Produits Financiers	0,00	0,00	0,00	0,00			
Produits exceptionnels sur opération de gestion		21 184,00		32 969,00	55,63%		
Produits sur Exercices Antérieurs			1,98				
Produits de Cessions d'éléments d'actif							
Quote-part de Subventions d'Investissement							
Produits Exceptionnels autres							
Total Produits Exceptionnels	0,00	21 184,00	1,98	32 969,00	55,63%		
Reprises sur Amortissements (Exploitation)							
Reprises sur Provisions (Exploitation)							
Reprises sur Provisions (caractère Financier)							
Reprises sur Provisions (caractère Except.)							
Report ressources non utilis. exerc. antérieurs							
Total Reprises Amortiss., Provis. & Engagem.	0,00	0,00	0,00	0,00			
Transferts de Charges d'Exploitation							
Transferts de Charges Financières							
Transferts de Charges Exceptionnelles							
Total Transferts de Charges	0,00	0,00	0,00	0,00			
Total PRODUITS	103 721,24	127 862,00	105 251,77	140 257,00	9,69%	33,26%	1,48%

GESTION 2022 ET BUDGET 2023

LIBELLES	GESTION	BUDGET	GESTION	BUDGET	ECARTS en %		
	2021	2022	2022	2023	BP 23 / BP 22	BP 23 / GEST. 22	GEST. 22 / GEST.21
Electricité, eau, chauffage							
Produits d'entretien	69,06	30,00	22,81	75,00			-66,97%
Petit équipement	154,26	80,00	488,26	170,00		-65,18%	
Fournitures admin., d'atelier, repas des enfants, couches	948,40	1 030,00	165,17	1 076,00	4,47%		-82,58%
Total Achats	1 171,72	1 140,00	676,24	1 321,00	15,88%	95,34%	-42,29%
Sous-Traitance générale							
Locations							
Charges locatives et de Copropriété							
Entretiens, Réparations et Mainténances	19 276,66	17 593,00	17 837,71	20 420,00	16,07%	14,48%	-7,46%
Primes d'Assurances	670,06	648,00	666,13	701,00	8,18%	5,23%	-0,59%
Divers (Documentation, Séminaires, Conférences, etc...)	110,00	210,00	147,25	222,00	5,71%	50,76%	33,86%
Total Services Extérieurs	20 056,72	18 451,00	18 651,09	21 343,00	15,67%	14,43%	-7,01%
Personnel extérieur à l'Association							
Rémunérations d'Intermédiaires et Honoraires	437,90	453,00	312,49	508,00	12,14%	62,57%	-28,64%
Publications, Relations publiques		0,00	583,20	120,00		-79,42%	
Transports de biens et collectifs du Personnel		0,00					
Déplacements, Missions, Réceptions	13,46	160,00					
Frais Postaux et Télécommunications	1 024,25	900,00	1 349,04	243,00	-73,00%	-81,99%	31,71%
Services Bancaires et assimilés	123,32	0,00	100,61	0,00			-18,42%
Cotisations	78,00	50,00	164,00	84,00	68,00%	-48,78%	
Frais de recrutement du personnel							
Total Autres Services Extérieurs	1 676,93	1 563,00	2 509,34	955,00	-38,90%	-61,94%	49,64%
Taxe sur les salaires et variations cp	6 529,69	4 070,00	6 490,47	4 564,00	12,14%	-29,68%	-0,60%
Form. profession., aide contruction, versem. transport	3 566,86	3 584,00	3 606,46	3 812,00	6,36%	5,70%	1,11%
Impôts locaux							
Autres droits	432,51	293,00	184,50	553,00	88,74%		-57,34%
Total Impôts, Taxes et versements assimilés	10 529,06	7 947,00	10 281,43	8 929,00	12,36%	-13,15%	-2,35%
Rémunérations du Personnel	64 715,03	62 883,00	64 760,14	66 876,00	6,35%	3,27%	0,07%
Charges sociales	22 946,27	22 317,00	22 292,77	23 847,00	6,86%	6,97%	-2,85%
Charges Sociales autres	2 426,48	2 613,00	2 428,26	2 681,00	2,60%	10,41%	0,07%
Charges de Personnel autres	132,00	358,00	139,00	135,00	-62,29%	-2,88%	5,30%
Total Charges de Personnel	90 219,78	88 171,00	89 620,17	93 539,00	6,09%	4,37%	-0,66%
Congé Représentation							
Charges sur créances F.S.L. et autres Fonds gérés							
Indemnités d'Occupation, services communs	9 700,00	9 700,00	9 700,00	13 325,00	37,37%	37,37%	
Subventions versées aux Associations Familiales							
Cotisations statutaires & Charges diverses Gestion courante	267,85		49,91				-81,37%
Total autres Charges de Gestion Courante	9 967,85	9 700,00	9 749,91	13 325,00	37,37%	36,67%	-2,19%
Charges d'Intérêts							
Charges nettes s/Cessions Valeurs Mobilières Placem.							
Total Charges Financières	0,00	0,00	0,00	0,00			
Charges Exceptionnelles sur Opérations de Gestion	828,98						
Charges sur exercices antérieurs							
Valeurs Nettes Comptables des éléments d'actif cédés							
Impôt Sociétés des personnes morales à but non lucratif							
Total Charges Exceptionnelles & I.S.	828,98	0,00	0,00	0,00			
Dotations d'Exploitation aux Amortissements	700,75	890,00	890,08	845,00	-5,06%	-5,06%	27,02%
Dotations d'Exploitation aux Provisions	129,00		1 049,00				
Dotations Financières aux Amortissem et Provisions							
Dotations Exceptionn. aux Amortissem et Provisions							
Engagements à réaliser sur ressources affectées							
Total Dotations Amortissem., Provisions & Engagements	829,75	890,00	1 939,08	845,00	-5,06%	-56,42%	
Total CHARGES	135 280,79	127 862,00	133 427,26	140 257,00	9,69%	5,12%	-1,37%

« LUDOMOUV Citoyenne" »

Gestion 2022
Budget 2023

**Compte de résultat
Détail des produits et des charges**

GESTION 2022 ET BUDGET 2023

LIBELLES	GESTION 2021	BUDGET 2022	GESTION 2022	BUDGET 2023	ECARTS en %		
					BP 23 / BP 22	BP 23 / GEST. 22	GEST. 22 / GEST. 21
PRODUITS D'EXPLOITATION							
Produits de la tarification des services mandataires judiciaires							
Produits & Prestations de Services autres			3 555,57	5 778,00		62,5%	
Fonds Spécial							
Subventions de Fonctionnement autres			19 000,00	19 000,00			
Reprises sur Amortiss.& Provis., Transferts de Charges			0,00	0,00			
Produits de Gestion courante autres			0,00	0,00			
Total des Produits d'Exploitation (I)	0,00	0,00	22 555,57	24 778,00		9,9%	
CHARGES D'EXPLOITATION							
Achats stockés, Approvisionnements autres							
Variations de Stocks							
Achats et Charges Externes autres			1 252,75	3 598,00			
Impôts, Taxes et versements assimilés			900,62	1 394,00		54,8%	
Salaires et Traitements			10 125,75	12 669,00		25,1%	
Charges Sociales			2 489,85	2 599,00		4,4%	
Dotations aux Amortissements sur Immobilisations			538,68	2 257,00			
Dotations aux Provisions sur Immobilisations							
Dotations aux Provisions sur Actif Circulant							
Dotations aux Provisions pour Risques et Charges			0,00	0,00			
Subventions versées aux Associations							
Charges de Gestion courante autres			2 390,00	2 261,00		-5,4%	
Total des Charges d'Exploitation (II)	0,00	0,00	17 697,65	24 778,00		40,0%	
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	0,00	0,00	4 857,92	0,00			
PRODUITS FINANCIERS							
Produits des Valeurs Mobilières et Créances autres							
Intérêts et Produits assimilés autres							
Reprises sur Provisions et Transferts de Charges							
Produits nets s/Cessions Valeurs Mobilières Placement							
Total des Produits Financiers (III)	0,00	0,00	0,00	0,00			
CHARGES FINANCIERES							
Dotations Financières aux Amortissements et Provisions							
Intérêts et Charges assimilées			0,00	0,00			
Charges nettes s/Cessions Valeurs Mobilières Placement							
Total des Charges Financières (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00			
2 - RESULTAT FINANCIER (III-IV)	0,00	0,00	0,00	0,00			
3 - RESULTAT COURANT (I-II+III-IV)	0,00	0,00	4 857,92	0,00			
PRODUITS EXCEPTIONNELS							
Produits Exceptionnels sur Opérations de Gestion & Divers			0,00	0,00			
Produits Exceptionnels sur Opérations en Capital			0,00	0,00			
Reprises Except. sur Provisions, Transferts de Charges							
Total des Produits Exceptionnels (V)	0,00	0,00	0,00	0,00			
CHARGES EXCEPTIONNELLES							
Charges Exceptionnelles / Opérations de Gestion & I.S.			0,00	0,00			
Charges Except./Opérations en Capital							
Dotations Except. aux Amortissements et Provisions							
Total des Charges Exceptionnelles & I.S. (VI)	0,00	0,00	0,00	0,00			
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	0,00	0,00	0,00	0,00			
5 - RESULTAT INTERMEDIAIRE (3+4)	0,00	0,00	4 857,92	0,00			
+ Contrepartie, contributions à titre gratuit							
- Contributions volontaires							
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+Ressources)	0,00	0,00	22 555,57	24 778,00		9,9%	
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+Engagements)	0,00	0,00	17 697,65	24 778,00		40,0%	
6 - RESULTAT : EXCEDENT OU INSUFFISANCE	0,00	0,00	4 857,92	0,00			
NOMBRE DE VISITES A LA LUDOTHEQUE			6 806				

GESTION 2022 ET BUDGET 2023

LIBELLES	GESTION 2021	BUDGET 2022	GESTION 2022	BUDGET 2023	ECARTS en %		
					BP 23 / BP 22	BP 23 / GEST. 22	GEST. 22 / GEST. 21
Produits de la tarific. mesures MJAGBF familles							
Produits de la tarific. mesures SMJPM adultes							
Produits des Majeurs autres							
Produits d'exploitation							
Prestations de services			3 555,57	5 778,00		62,51%	
Produits des activités annexes							
Total Prestations de Services	0,00	0,00	3 555,57	5 778,00		62,51%	
Fonds Spécial : 1ère part							
Fonds Spécial : conventions d'objectifs							
Subventions Conseil Général & assimilées							
Subventions Communes & assimilées			19 000,00	19 000,00			
Subventions C.A.F. & assimilées							
Subventions M.S.A. & assimilées							
Etat - Minist.Aff.Soc., Justice, assim.							
Subventions Conseil Régional & assimilées							
Subvention contrats aidés, aides embauche ASP							
Total Subventions de Fonctionnement	0,00	0,00	19 000,00	19 000,00			
Redevances p/concess.,brevets,licences,...							
Indemnités d'Occupation & Mises à disposition							
Collectes							
Cotisations reçues, inscriptions							
Remboursements UNAF							
Congé Représentation							
Remboursement Services rendus							
Abonnements-Publicité							
Produits divers de Gestion courante autres							
Total Produits de Gestion Courante autres	0,00	0,00	0,00	0,00			
Revenus des Valeurs Mobilières Placement							
Escomptes obtenus							
Produits nets s/cessions Val. Mobilières Plac.							
Produits Financiers autres							
Total Produits Financiers	0,00	0,00	0,00	0,00			
Produits exceptionnels sur opération de gestion							
Produits sur Exercices Antérieurs							
Produits de Cessions d'éléments d'actif							
Quote-part de Subventions d'Investissement							
Produits Exceptionnels autres							
Total Produits Exceptionnels	0,00	0,00	0,00	0,00			
Reprises sur Amortissements (Exploitation)							
Reprises sur Provisions (Exploitation)							
Reprises sur Provisions (caractère Financier)							
Reprises sur Provisions (caractère Except.)							
Report ressources non utilis. exerc. antérieurs							
Total Reprises Amortiss., Provis. & Engagem.	0,00	0,00	0,00	0,00			
Transferts de Charges d'Exploitation							
Transferts de Charges Financières							
Transferts de Charges Exceptionnelles							
Total Transferts de Charges	0,00	0,00	0,00	0,00			
Total PRODUITS	0,00	0,00	22 555,57	24 778,00		9,85%	

GESTION 2022 ET BUDGET 2023

LIBELLES	GESTION 2021	BUDGET 2022	GESTION 2022	BUDGET 2023	ECARTS en %		
					BP 23 / BP 22	BP 23 / GEST. 22	GEST. 22 / GEST. 21
Electricité, eau, chauffage							
Produits d'entretien				40,00			
Petit équipement			306,05	40,00		-86,93%	
Fournitures admin., d'atelier, repas des enfants, couches			310,94	219,00		-29,57%	
Total Achats	0,00	0,00	616,99	299,00		-51,54%	
Sous-Traitance générale							
Locations							
Charges locatives et de Copropriété							
Entretiens, Réparations et Mainténances			1,49	208,00			
Primes d'Assurances			18,60	172,00			
Divers (Documentation, Séminaires, Conférences, etc...)			15,73	18,00		14,43%	
Total Services Extérieurs	0,00	0,00	35,82	398,00			
Personnel extérieur à l'Association							
Rémunérations d'Intermédiaires et Honoraires			199,90	146,00		-26,96%	
Publications, Relations publiques				1 516,00			
Transports de biens et collectifs du Personnel							
Déplacements, Missions, Réceptions			258,08				
Frais Postaux et Télécommunications			141,96	1 239,00			
Services Bancaires et assimilés							
Cotisations							
Frais de recrutement du personnel							
Total Autres Services Extérieurs	0,00	0,00	599,94	2 901,00			
Taxe sur les salaires et variations cp			241,07	514,00			
Form. profession., aide contruction, versem. transport			630,16	722,00		14,57%	
Impôts locaux							
Autres droits			29,39	158,00			
Total Impôts, Taxes et versements assimilés	0,00	0,00	900,62	1 394,00		54,78%	
Rémunérations du Personnel			10 125,75	12 669,00		25,12%	
Charges sociales			2 021,60	1 823,00		-9,82%	
Charges Sociales autres			468,25	708,00		51,20%	
Charges de Personnel autres				68,00			
Total Charges de Personnel	0,00	0,00	12 615,60	15 268,00		21,02%	
Congé Représentation							
Charges sur créances F.S.L. et autres Fonds gérés							
Indemnités d'Occupation, services communs			2 390,00	2 261,00		-5,40%	
Subventions versées aux Associations Familiales							
Cotisations statutaires & Charges diverses Gestion courante							
Total autres Charges de Gestion Courante	0,00	0,00	2 390,00	2 261,00		-5,40%	
Charges d'Intérêts							
Charges nettes s/Cessions Valeurs Mobilières Placem.							
Total Charges Financières	0,00	0,00	0,00	0,00			
Charges Exceptionnelles sur Opérations de Gestion							
Charges sur exercices antérieurs							
Valeurs Nettes Comptables des éléments d'actif cédés							
Impôt Sociétés des personnes morales à but non lucratif							
Total Charges Exceptionnelles & I.S.	0,00	0,00	0,00	0,00			
Dotations d'Exploitation aux Amortissements			538,68	2 257,00			
Dotations d'Exploitation aux Provisions							
Dotations Financières aux Amortissem et Provisions							
Dotations Exceptionn. aux Amortissem et Provisions							
Engagements à réaliser sur ressources affectées							
Total Dotations Amortissem., Provisions & Engagements	0,00	0,00	538,68	2 257,00			
Total CHARGES	0,00	0,00	17 697,65	24 778,00		40,01%	

VÉRIFICATIONS RÉEL 2022

PRODUITS				
Services	Gestion 2021	Budget 2022	Gestion 2022	Budget 2023
Institution	916 153,88	808 390,00	1 017 280,76	1 185 673,00
Paris Habitat	13 938,00	146 354,00	57 200,54	162 772,00
DPF Familles	888 499,22	769 420,50	777 052,59	889 174,00
SMJPM Adultes	3 015 448,89	2 826 548,05	2 896 265,30	3 039 040,00
Halte garderie Jonquièrre	372 579,90	338 577,00	337 055,26	393 724,00
Halte garderie Necker	374 693,96	445 041,00	311 374,24	496 700,00
Halte garderie Ranelagh	250 054,88	301 230,00	240 100,14	384 209,00
Halte garderie Brunetière	367 974,03	366 206,00	370 157,05	419 798,00
Halte garderie Apennins	361 106,45	430 322,00	371 382,81	473 623,00
Multi-accueil Cardinet	434 576,52	443 094,00	401 811,03	485 337,00
Multi-accueil Blanche	760 338,23	757 799,00	753 863,73	822 772,00
Multi-accueil Saussure	890 485,79	918 517,00	918 467,23	1 012 982,00
Halte garderie Saint-Honoré d'Eylau	647 025,20	732 089,00	720 120,50	815 872,00
Multi-accueil Level	731 384,78	713 619,00	759 642,52	813 571,00
Multi-accueil Falguière	469 585,12	473 262,00	475 589,49	526 707,00
La ludothèque "planète jeux"	103 721,24	127 862,00	105 251,77	140 257,00
LUDOMOUV Citoyenne	0,00	0,00	22 555,57	24 778,00
Totaux	10 597 566,09	10 598 330,55	10 535 170,53	12 086 989,00
Compte de résultat	10 597 566,09	10 598 330,55	10 535 170,53	12 086 989,00
Ecart	0,00	0,00	0,00	0,00
CHARGES				
Services	Gestion 2021	Budget 2022	Gestion 2022	Budget 2023
Institution	907 037,59	808 390,00	958 076,52	1 185 673,00
Paris Habitat	9 353,92	146 354,00	26 348,48	162 772,00
DPF Familles	795 483,02	809 420,50	816 204,12	889 174,00
SMJPM Adultes	2 846 616,63	2 914 367,25	3 000 677,77	3 039 040,00
Halte garderie Jonquièrre	362 478,92	338 577,00	344 289,81	393 724,00
Halte garderie Necker	380 388,21	445 041,00	299 517,38	496 700,00
Halte garderie Ranelagh	326 195,00	301 230,00	273 289,59	384 209,00
Halte garderie Brunetière	351 299,75	366 206,00	405 171,31	419 798,00
Halte garderie Apennins	376 333,27	430 322,00	348 486,60	473 623,00
Multi-accueil Cardinet	421 912,13	443 094,00	430 525,07	485 337,00
Multi-accueil Blanche	731 905,42	757 799,00	701 653,26	822 772,00
Multi-accueil Saussure	925 764,14	918 517,00	950 685,57	1 012 982,00
Halte garderie Saint-Honoré d'Eylau	671 485,50	732 089,00	742 952,06	815 872,00
Multi-accueil Level	758 823,28	713 619,00	759 542,10	813 571,00
Multi-accueil Falguière	479 401,24	473 262,00	469 523,12	526 707,00
La ludothèque "planète jeux"	135 280,79	127 862,00	133 427,26	140 257,00
LUDOMOUV Citoyenne	0,00	0,00	17 697,65	24 778,00
Totaux	10 479 758,81	10 726 149,75	10 678 067,67	12 086 989,00
Compte de résultat	10 479 758,81	10 726 149,75	10 678 067,67	12 086 989,00
Ecart	0,00	0,00	0,00	0,00
RÉSULTAT				
Services	Gestion 2021	Budget 2022	Gestion 2022	Budget 2023
Institution	9 116,29	0,00	59 204,24	0,00
Paris Habitat	4 584,08	0,00	30 852,06	0,00
DPF Familles	93 016,20	-40 000,00	-39 151,53	0,00
SMJPM Adultes	168 832,26	-87 819,20	-104 412,47	0,00
Halte garderie Jonquièrre	10 100,98	0,00	-7 234,55	0,00
Halte garderie Necker	-5 694,25	0,00	11 856,86	0,00
Halte garderie Ranelagh	-76 140,12	0,00	-33 189,45	0,00
Halte garderie Brunetière	16 674,28	0,00	-35 014,26	0,00
Halte garderie Apennins	-15 226,82	0,00	22 896,21	0,00
Multi-accueil Cardinet	12 664,39	0,00	-28 714,04	0,00
Multi-accueil Blanche	28 432,81	0,00	52 210,47	0,00
Multi-accueil Saussure	-35 278,35	0,00	-32 218,34	0,00
Halte garderie Saint-Honoré d'Eylau	-24 460,30	0,00	-22 831,56	0,00
Multi-accueil Level	-27 438,50	0,00	100,42	0,00
Multi-accueil Falguière	-9 816,12	0,00	6 066,37	0,00
La ludothèque "planète jeux"	-31 559,55	0,00	-28 175,49	0,00
LUDOMOUV Citoyenne	0,00	0,00	4 857,92	0,00
Totaux	117 807,28	-127 819,20	-142 897,14	0,00
Compte de résultat	117 807,28	-127 819,20	-142 897,14	0,00
Ecart	0,00	0,00	0,00	0,00



28 place Saint-Georges - 75009 PARIS

www.udaf75.fr



facebook

UDAF de Paris

